

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Środowiskowy Dom Samopomocy w Kętrzynie</b> gen. Władysława Sikorskiego 76J 11-400 KĘTRZYN	<b>BILANS</b> <b>jednostki budżetowej i</b> <b>samorządowego zakładu</b> <b>budżetowego</b> Środowiskowy Dom Samopomocy w Kętrzynie  sporządzony na dzień 31 grudnia 2022	Adresat:  <b>Urząd Miasta w Kętrzynie</b>
Numer identyfikacyjny REGON  <b>281091022</b>		  Wysłać bez pisma przewodniego

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	962 881,64	921 400,86	A Fundusze	883 525,98	827 619,36
A I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A I Fundusz jednostki	2 285 913,00	2 445 254,58
A II Rzeczowe aktywa trwałe	962 881,64	921 400,86	A II Wynik finansowy netto (+,-)	-1 402 387,02	-1 617 635,22
A II.1 Środki trwałe	962 881,64	921 400,86	A II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A II.2 Strata netto (-)	-1 402 387,02	-1 617 635,22
A II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	866 211,96	921 400,86	A IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	95 069,68	0,00	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A II.1.5 Inne środki trwałe	1 600,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	87 696,20	103 416,19
A II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A II.3 Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D II Zobowiązania krótkoterminowe	87 696,20	103 416,19
A III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	7 795,02	7 525,66
A IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	11 456,58	14 034,01
A IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	60 104,06	72 883,56
A IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
A V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**
  
Elwira Kiewlak

(główny księgowy)

2023 -03- 0 8

(rok, miesiąc, dzień)

Wersja pierwotna

**DYREKTOR**  
**ŚRODOWISKOWEGO DOMU SAMOPOMOCY**  
**W KĘTRZYNIE**
  
mgr Joanna Górska-Ciuk

(kierownik jednostki)

B Aktywa obrotowe	8 340,54	9 634,69	D II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B I Zapasy	0,00	661,73	D II.8 Fundusze specjalne	8 340,54	8 972,96
B I.1 Materiały	0,00	0,00	D II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	8 340,54	8 972,96
B I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B I.4 Towary	0,00	661,73	D IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B II Należności krótkoterminowe	0,00	0,00			
B II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B II.4 Pozostałe należności	0,00	0,00			
B II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B III Krótkoterminowe aktywa finansowe	8 340,54	8 972,96			
B III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0,00	0,00			
B III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	8 340,54	8 972,96			
B III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
B IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	971 222,18	931 035,55	Suma pasywów	971 222,18	931 035,55

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*Elwira Kewlak*

(główny księgowy)

2023 -03- 0 8

(rok, miesiąc, dzień)

Wersja pierwotna

**DYREKTOR**  
ŚRODOWISKOWEGO DOMU SAMOPOMOCY  
W KETRZYŃNIE

*mgr Joanna Kusmierczuk*

(kierownik jednostki)



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Środowiskowy Dom Samopomocy w Kętrzynie</b> gen. Władysława Sikorskiego 76J 11-400 KĘTRZYN	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>  Środowiskowy Dom Samopomocy w Kętrzynie	Adresat:  <b>Urząd Miasta w Kętrzynie</b>
Numer identyfikacyjny REGON  <b>281091022</b>	sporządzony na dzień 31 grudnia 2022	

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	2 380 433,64	2 285 913,00
I.1 Zwiększenie funduszu (z tytułu)	1 360 101,67	1 561 731,70
I.1.1 Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2 Zrealizowane wydatki budżetowe	1 360 101,67	1 561 731,70
I.1.3 Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4 Środki na inwestycje	0,00	0,00
I.1.5 Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
I.1.6 Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
I.1.7 Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.1.8 Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.1.9 Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
I.1.10 Inne zwiększenia	0,00	0,00
I.2 Zmniejszenie funduszu jednostki (z tytułu)	1 454 622,31	1 402 390,12
I.2.1 Strata za rok ubiegły	0,00	1 402 387,02
I.2.2 Zrealizowane dochody budżetowe	7,92	3,10
I.2.3 Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	1 454 614,39	0,00
I.2.4 Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
I.2.5 Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
I.2.6 Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
I.2.7 Pasywa przyjęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.2.8 Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.2.9 Inne zmniejszenia	0,00	0,00
II Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	2 285 913,00	2 445 254,58
III Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 402 387,02	-1 617 635,22

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**


(główny księgowy)

2023 -03- 0 8

(rok, miesiąc, dzień)

Wersja pierwotna

**DYREKTOR**  
ŚRODOWISKOWEGO DOMU SAMOPOMOCY  
W KĘTRZYNIE



mgr Joanna Kuśmierczuk  
(kierownik jednostki)

III.1 zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2 strata netto (-)	-1 402 387,02	-1 617 635,22
III.3 nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV Fundusz (II+, -III)	883 525,98	827 619,36

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*Elwira Kiewlak*

(główny księgowy)

2023 -03- 0 8

(rok, miesiąc, dzień)

Wersja pierwotna

**DYREKTOR**  
ŚRODOWISKOWEGO DOMU SAMOPOMOCY  
W KĘTBZYNIE

*mgr Joanna Kuśmierczuk*

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Środowiskowy Dom Samopomocy w Kętrzynie</b> gen. Władysława Sikorskiego 76J 11-400 KĘTRZYN	<b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</b>  Środowiskowy Dom Samopomocy w Kętrzynie  sporządzony na dzień 31 grudnia 2022	Adresat:  <b>Urząd Miasta w Kętrzynie</b>
Numer identyfikacyjny REGON  <b>281091022</b>		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	0,00	0,00
A I Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
A II Zmiana stanu produktów (zwiększenia - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
A III Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
A IV Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
A V Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
A VI Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B Koszty działalności operacyjnej	1 402 394,94	1 617 638,32
B I Amortyzacja	42 880,78	41 480,78
B II Zużycie materiałów i energii	175 469,68	242 235,23
B III Usługi obce	77 519,37	98 654,83
B IV Podatki i opłaty	4 145,40	6 564,40
B V Wynagrodzenia	906 362,59	1 000 156,25
B VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	193 116,12	225 606,13
B VII Pozostałe koszty rodzajowe	2 901,00	2 940,70
B VIII Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B IX Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
B X Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-1 402 394,94	-1 617 638,32
D Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
D I Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D II Dotacje	0,00	0,00
D III Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
E Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*Elwira Kiewlak*

(główny księgowy)

2023 -03- 0 8

(rok, miesiąc, dzień)

Wersja pierwotna

**DYREKTOR**

ŚRODOWISKOWEGO DOMU SAMOPOMOCY  
W KĘTRZYNIE

*mgr Joanna Kuśmierczuk*

(kierownik jednostki)

E I Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E II Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-1 402 394,94	-1 617 638,32
G Przychody finansowe	7,92	3,10
G I Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G II Odsetki	7,92	3,10
G III Inne	0,00	0,00
H Koszty finansowe	0,00	0,00
H I Odsetki	0,00	0,00
H II Inne	0,00	0,00
I Zysk (strata) brutto (F + G - H)	-1 402 387,02	-1 617 635,22
J Podatek dochodowy	0,00	0,00
K Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L Zysk (strata) netto (I - J - K)	-1 402 387,02	-1 617 635,22

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*Ewelina Kiewlak*

(główny księgowy)

2023-03-08

(rok, miesiąc, dzień)

Wersja pierwotna

**DYREKTOR**  
ŚRODOWISKOWEGO DOMU SAMOPOMOCY  
W KĘTRZYNIE

*mgr Joanna Kuśmierczuk*

(kierownik jednostki)



## INFORMACJA DODATKOWA

### **I.1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego sporządzonego za okres od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.**

I.1.1 Nazwa jednostki – **Środowiskowy Dom Samopomocy**

I.1.2. Siedziba – **Miasto Kętrzyn,**

I.1.3 Adres – **ul. Gen. Władysława Sikorskiego 76 J ; 11-400 Kętrzyn.**

I. 1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki: Pomoc społeczna bez zakwaterowania dla osób w podeszłym wieku i osób niepełnosprawnych 8810Z

I. 2. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.

I. 3. W okresie sprawozdawczym Dyrektorem Środowiskowego Domu Samopomocy w Kętrzynie była Joanna Kuśmierczuk. Organem stanowiącym i kontrolnym był Zespół Kontrolny Warmińsko - Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego i Burmistrz Miasta Kętrzyn.

Sprawozdanie finansowe Środowiskowego Domu Samopomocy w Kętrzynie składa się z:

- a) Bilansu (jednostki budżetowej).
- b) Rachunku zysków i strat jednostki (wariant porównawczy).
- c) Zestawienia zmian w funduszu

I. 4. Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2022 r. sporządzone zostało zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, ustawy o finansach publicznych oraz rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów dnia 13 września 2017 r. 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 2017 r. poz. 1911).

Zgodnie z ustaleniami zawartymi w art. 10 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości jednostka posiada dokumentację opisującą przyjęte przez nią zasady rachunkowości obejmującą:

- 1) określenie roku obrotowego i wchodzących w jego skład okresów sprawozdawczych,
- 2) metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego,
- 3) sposób prowadzenia ksiąg rachunkowych w tym:
  - a) zakładowy plan kont ustalający:
    - wykaz kont księgi głównej,
    - 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 i zatwierdzone dowody księgowe zgodne z obowiązującą instrukcją obiegu dokumentów. Aktywa i pasywa Środowiskowego Domu Samopomocy w Kętrzynie 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 Środowiskowego Domu Samopomocy wykazane są w wartości netto to jest według cen nabycia skorygowane o ich dotychczasowe umorzenie.

### Rzeczowe aktywa trwałe

Rzeczowe aktywa trwałe obejmują środki trwałe.

Za środki trwałe uważa się rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne i zdatne do użytku, przeznaczone do używania na własne potrzeby jednostki, nad którymi ta jednostka sprawuje kontrolę. Podstawowe środki trwałe finansuje się ze środków na inwestycje. Umarzane są (za wyjątkiem gruntów) metodą liniową według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. W jednostce przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych. Środki trwałe o wartości poniżej 10 000 zł umarza się w 100% pod datą przyjęcia do użytkowania w pełnej wysokości poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia.

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



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 wyceniono na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty. Środki pieniężne na rachunkach bankowych wyceniono w wartości nominalnej.

Należności długoterminowe: Nie występują.

#### Zobowiązania krótkoterminowe i długoterminowe

Zobowiązania krótkoterminowe to ogół zobowiązań z tytułu dostaw i usług, wynagrodzeń, ubezpieczeń społecznych. Zobowiązania krótkoterminowe zostały wycenione w wartości wymagającej zapłaty. Zobowiązania długoterminowe w Środowiskowym Domu Samopomocy w Kętrzynie nie występują.

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

Do funduszy specjalnych zaliczono:- Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych, Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych wykazany został w wartości nominalnej. Tworzony jest na podstawie ustawy z dnia 04.03.1994 r. (Dz. U. z 2018 r., poz. 1316 tj.). Dokonywane odpisy obciążają koszty działalności. Zasady wydatkowania środków z ZFŚS określa regulamin.

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 przychody z tytułu należności budżetowych, sprzedaży usług, przychody finansowe oraz pozostałe przychody operacyjne.

Ponadto niektóre operacje szczególne określone w odrębnych przepisach zostały zaliczone do dochodów danego roku przy zastosowaniu zasady memoriału.

## II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

II. 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.

Tab. 1. Środki Trwałe

L.p.	Specyfikacja	Stan na początek roku	ZWIĘKSZENIA				ZMNIJSZENIA				Stan na koniec roku
			aktualizacja wart.	nabycie	przen. wewn	rozchód	aktualizacja	rozchód	przen. wewn	rozchód	
1.	Środki trwałe	1 468 880,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 468 880,83
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	0,00									0,00
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 232 100,63			201 739,20						1 433 839,83
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	201 739,20							201 739,20		0,00
1.4	Środki transportu	0,00									0,00
1.5	Inne środki trwałe	35 041,00									35 041,00
<b>SUMA</b>		<b>1 468 880,83</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>201 739,20</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>201 739,20</b>	<b>0,00</b>	<b>1 468 880,83</b>







**Tab.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	0,00	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	866 211,96	921 400,86
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	95 069,68	0,00
1.4.	Środki transportu	0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	1 600,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne		
SUMA		962 881,64	921 400,86

II. 2. Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami – jednostka nie dysponuje powyższymi informacjami.

II. 3. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowy – nie dotyczy.

II. 4. Wartość gruntów użytkowanych wieczyście – nie dotyczy

II. 5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu – nie dotyczy.

II. 6. Posiadane papiery papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych – nie dotyczy.

II. 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 JST (*stan pożyczek zagrożonych*) – nie dotyczy

II.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym. – nie dotyczy.

II.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

Zobowiązania długoterminowe – nie występują.

II. 10. Kwota zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego – nie dotyczy.

II. 11. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń – nie dotyczy.

II. 12. 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 – nie występują

II. 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 – nie dotyczy.

II. 14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie – nie dotyczy

II. 15. Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze.

2.10

Tab. 6 – 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	11 720,00
3.	świadczenia urlopowe	0,00
4.	inne	31 200,00
SUMA		42 920,00

II.16. Inne informacje – brak.



**III. 1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.**

Stan materiałów na początek roku bilansowego 0,00 zł

Stan materiałów na koniec roku bilansowego 661,73 zł

**III. 2.** Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym – nie dotyczy.

**III. 3.** Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie nie wstąpiły koszty i przychody o charakterze incydentalnym - nie dotyczy.

**III. 4.** Informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych - nie dotyczy

**III. 5.** Inne informacje – brak

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

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

.....  
*Eiwiła Kiewlak*  
(główny księgowy)

2023-03-08  
(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR  
ŚRODOWISKOWEGO DOMU SAMOPOMOCY  
W KĘTRZYNIE**

.....  
*mgr Joanna Kusmierczuk*  
(kierownik jednostki)