

BILANS PREZYDENT MIASTA
 jednostki budżetowej **URZĄD MIASTARYBNIKA**
 lub samorządowego zakładu budżetowego **MAGIELARIA**
 sporządzony

a/a

Numer identyfikacyjny REGON 278228905

na dzień 31.12.2020 r.

15-03-2021

BP

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	376 685,54	350 051,33	A. Fundusze	285 934,56	279 214,65
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	1 373 944,07	1 397 790,24
II. Rzeczowe aktywa trwałe	376 685,54	350 051,33	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 088 009,51	-1 118 575,59
1. Środki trwałe	376 685,54	350 051,33	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-1 088 009,51	-1 118 575,59
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	362 858,04	339 951,33	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	13 827,50	10 100,00	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	187 195,07	171 365,62
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	187 195,07	171 365,62
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	4 439,42	2 304,44
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	9 004,00	5 826,00
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	29 917,40	10 141,13
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	48 630,69	53 766,64
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania	805,58	334,48
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
B. Aktywa obrotowe	96 444,09	100 528,94	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	9,83	15,76
I. Zapasy	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	94 388,15	98 977,17
1. Materiały	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	94 388,15	98 977,17
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze		
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania		
4. Towary	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	79 749,11	53 037,01			
1. Należności z tytułu dostaw i usług					
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	79 749,11	53 037,01			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	16 694,98	47 491,93			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	16 694,98	47 491,93			
3. Środki pieniężne państwowego fund. celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	473 129,63	450 580,27	Suma pasywów	473 129,63	450 580,27

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr. *Bożena Szewczyk*
 Główny księgowy

2021.03.15
 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Środowiskowego Domu Samopomocy
 „Cogito Noster”
 Kierownik jednostki
 mgr *Danuta Szostakowska-Baron*

a/a

na dzień 31.12.2020 r.

UM

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	376 685,54	350 051,33	A. Fundusze	285 934,56	279 214,65
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	1 373 944,07	1 397 790,24
II. Rzeczowe aktywa trwałe	376 685,54	350 051,33	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 088 009,51	-1 118 575,59
1. Środki trwałe	376 685,54	350 051,33	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-1 088 009,51	-1 118 575,59
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	362 858,04	339 951,33	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	13 827,50	10 100,00	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	186 389,49	171 031,14
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	186 389,49	171 031,14
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	4 439,42	2 304,44
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	9 004,00	5 826,00
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	29 917,40	10 141,13
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	48 630,69	53 766,64
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	9,83	15,76
B. Aktywa obrotowe	95 638,51	100 194,46	8. Fundusze specjalne	94 388,15	98 977,17
I. Zapasy	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	94 388,15	98 977,17
1. Materiały	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze		
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00			
II. Należności krótkoterminowe	78 943,53	52 702,53			
1. Należności z tytułu dostaw i usług					
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	78 943,53	52 702,53			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	16 694,98	47 491,93			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	16 694,98	47 491,93			
3. Środki pieniężne państwowego fund. celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	472 324,05	450 245,79	Suma pasywów	472 324,05	450 245,79

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Bożena Szewczyk

Główny księgowy

2021.03.15
 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
 Środowiskowego Domu Samopomocy
 „Cogito Noster”
 Kierownik jednostki
mgr Danuta Szostakowska-Baron

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:		
Numer identyfikacyjny			PREZYDENT MIASTA RYBNIKA		
278228905		sporządzony na dzień 31.12.2020 r.		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		0,00		0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów				
II.	wartość ujemna)				
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki				
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów				
V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej				
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych				
B.	Koszty działalności operacyjnej		1 088 282,76		1 153 869,34
I.	Amortyzacja		25 619,64		26 634,21
II.	Zużycie materiałów i energii		79 894,61		75 316,86
III.	Usługi obce		41 340,22		133 993,84
IV.	Podatki i opłaty		5 358,00		5 480,80
V.	Wynagrodzenia		765 893,58		753 870,65
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		161 213,54		151 700,42
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		8 963,17		6 872,56
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów				
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu				
X.	Pozostałe obciążenia				
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-1 088 282,76		-1 153 869,34
D.	Pozostałe przychody operacyjne		166,00		35 178,28
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00		0,00
II.	Dotacje		0,00		0,00
III.	Inne przychody operacyjne		166,00		35 178,28
E.	Pozostałe koszty operacyjne		0,00		0,00
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku				
II.	Pozostałe koszty operacyjne				
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)		-1 088 116,76		-1 118 691,06
G.	Przychody finansowe		107,25		115,47
I.	Dywidendy i udziały w zyskach				
II.	Odsetki		107,25		115,47
III.	Inne				
H.	Koszty finansowe		0,00		0,00
I.	Odsetki				
II.	Inne		0,00		0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F + G - H)		-1 088 009,51		-1 118 575,59
J.	Podatek dochodowy				
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)				
L.	Zysk (strata) netto (I - J - K)		-1 088 009,51		-1 118 575,59

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Bożena Szewczyk

(główny księgowy)

2021.03.15

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Środowiskowego Domu Samopomocy
 „Cogito Noster”

mgr Danuta Szostakowska-Baron

(kierownik jednostki)

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB
 SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

a/a

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12. 2020 r.	Adresat	
		PREZYDENT MIASTA RYBNIKA	
Numer identyfikacyjny REGON 278228905		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		1 252 007,53	1 373 944,07
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		1 150 081,06	1 147 149,43
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		1 100 454,39	1 137 319,41
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje		49 626,67	
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne			
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10. Inne zwiększenia			9 830,02
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		1 028 144,52	1 123 303,26
2.1. Strata za rok ubiegły		978 244,60	1 088 009,51
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		273,25	35 293,75
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		49 626,67	
2.5. Aktualizacja środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia			

II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	1 373 944,07	1 397 790,24
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	- 1 088 009,51	- 1 118 575,59
1.	zysk netto (+)		
2.	strata netto (-)	- 1 088 009,51	- 1 118 575,59
3.	nadwyżka środków obrotowych		
IV.	Fundusz (II+,-III)	285 934,56	279 214,65

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Bożena Szewczyk
 mgr Bożena Szewczyk
 (główny księgowy)

2021.03.15

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Środowiskowego Domu Samopomocy
 „Cogito Noster”

Danuta Szostakowska-Baron
 mgr Danuta Szostakowska-Baron
 (kierownik jednostki)

ŚRODOWISKOWY DOM SAMOPOMOCY
 „Cogito Noster”
 44-270 Rybnik, ul. Andersa 6
 tel./fax 082 421 18 08
 NIP 642-26-77-016 REGON 278926906

ZAŁĄCZNIK Nr 12

INFORMACJA DODATKOWA

a/e

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki: Środowiskowy Dom Samopomocy „Cogito Noster” w Rybniku
1.2	siedzibę jednostki: Rybnik
1.3	adres jednostki: 44-270 Rybnik, ul. Andersa 6
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki <i>Środowiskowy Dom Samopomocy „Cogito Noster” jest jednostką organizacyjną Miasta Rybnika nie posiadającą osobowości prawnej, prowadzoną w formie jednostki budżetowej. Środowiskowy Dom Samopomocy „Cogito Noster” realizuje zadania Miasta Rybnika w zakresie organizowania wsparcia oraz wszechstronnej specjalistycznej pomocy osobom z zaburzeniami psychicznymi, mającej na celu poprawę ich społecznego funkcjonowania oraz zapobieganie wykluczeniu społecznemu Siedzibą Domu jest Rybnik, a terenem działalności Domu jest obszar Miasta Rybnika Beneficjentami Domu są osoby z zaburzeniami psychicznymi, będące mieszkańcami Miasta Rybnika Środowiskowy Dom Samopomocy „Cogito Noster” jest ośrodkiem wsparcia – typu A o charakterze pobytu dziennego Podstawowym zadaniem Środowiskowego Domu Samopomocy „Cogito Noster” jest aktywizacja psychospołeczna użytkowników ośrodka prowadzona w formie postępowania wspierająco – aktywizującego oraz podtrzymywania efektów farmakoterapii przeciwpsychotycznej. Postępowanie wspierająco – aktywizacyjne prowadzone przez Zespół Terapeutyczno - Rehabilitacyjny obejmuje: trening umiejętności samoobsługi i zaradności życiowej oraz funkcjonowania w codziennym życiu, trening umiejętności społecznych, terapię zajęciową, trening umiejętności spędzania wolnego czasu oraz inne formy postępowania terapeutycznego, w tym przygotowujące do podjęcia pracy na chronionym lub otwartym rynku pracy.</i>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2020 r.-31.12.2020r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne <i>Nie dotyczy</i>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) I. Metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego. 1) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne - wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia (powiększonych

o ewentualne ulepszenia) lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny), pomniejszonych o odpisy umorzeniowe oraz z tytułu trwałej utraty wartości

- 2) Środki trwałe w budowie (inwestycje) - w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
- 3) Należności i udzielone pożyczki - w kwocie do zapłaty.
- 4) Zobowiązania - w kwocie do zapłaty.
- 5) Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa - wg wartości nominalnej.

II. Ewidencja środków trwałych, pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz drobnego sprzętu i wyposażenia.

1. Środki trwałe ewidencjonowane są wartościowo w księdze głównej na kontach analitycznych odpowiadających grupom klasyfikacji rodzajowej środków trwałych oraz ilościowo-wartościowo w księgach pomocniczych,
2. Pozostałe środki trwałe to środki trwałe, których wartość nie przekracza wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych i nie jest mniejsza od 500 zł. Pozostałe środki trwałe są całkowicie umarzone i amortyzowane jednorazowo w miesiącu przyjęcia do użytkowania.
3. Środki trwałe, których jednostkowa wartość nie przekracza 500 zł są zaliczane do drobnego sprzętu i wyposażenia; środki te są objęte ewidencją pozaksięgową.
4. Wartości niematerialne i prawne to licencje programów komputerowych o wartości przekraczającej wartość ustaloną w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Wartości niematerialne i prawne są ewidencjonowane w księdze głównej na kontach analitycznych wg użytkowników, a także w księdze pomocniczej analitycznie wg poszczególnych licencji.
5. W celu przestrzegania ogólnej zasady ewidencjonowania na kontach majątkowych jednorodnych co do rodzaju składników majątku trwałego dopuszcza się ujęcie w ewidencji środków trwałych i pozostałych środków trwałych składników majątku, których wartość jest większa lub mniejsza od wartości granicznych. Podobnie do Wartości niematerialnych i prawnych mogą zostać zaliczone licencje programów komputerowych, których wartość nie przekracza wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym.

III. Umorzenie i amortyzacja środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych

1. Umorzenie i amortyzacja środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych są naliczane i księgowane na koniec roku. Odpisy umorzeniowe i amortyzacyjne obliczane są wg stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisy umorzeniowe pozostałych środków trwałych naliczane i księgowane są w pełnej wartości w momencie przyjęcia ich do użytkowania.
2. Środki trwałe, których wartość nie przekracza wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych i nie jest mniejsza od 500 zł są ewidencjonowane w odpowiedniej analityce wg użytkowników na koncie syntetycznym Pozostałe środki trwałe. Pozostałe środki trwałe są całkowicie umarzone i amortyzowane jednorazowo w miesiącu przyjęcia do użytkowania.

IV. Odpisy aktualizujące należności

W jednostce w roku 2020 nie wystąpiły należności, co do których zachodziłaby konieczność dokonania odpisów aktualizujących.

V. Zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych

Księgi rachunkowe prowadzone są na podstawie dowodów księgowych.

1. W jednostce został przyjęty wykaz **kont syntetycznych** wprowadzony rozporządzeniem Ministra Finansów z 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planu 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 Polskiej, z którego usunięto konta dotyczące operacji niewystępujących w jednostce lub które są nieistotne ze względu na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz ustalenie wyniku finansowego. Wykaz kont został uzupełniony o syntetyczne konta bilansowe i pozabilansowe niezbędne dla przedstawienia pełnego obrazu operacji gospodarczych ewidencjonowanych w księgach rachunkowych jednostki budżetowej. **Konta analityczne** budowane są stopniowo od pierwszego poziomu analityki, poprzez drugi, trzeci, czwarty i następny, w celu pogrupowania operacji gospodarczych wg ustalonych kategorii, stosownie do potrzeb związanych z prowadzeniem ksiąg rachunkowych i sprawozdawczością. Konta analityczne zapewniają m.in.:
 - 1) ujęcie planu finansowego oraz operacji gospodarczych wg dysponentów, a także działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej oraz pozycji paragrafów,
 - 2) ujęcie operacji gospodarczych wg zadań inwestycyjnych oraz sposobu finansowania (rodzaju zadania),
 - 3) dostarczenie niezbędnych danych dla sprawozdań budżetowych i finansowych oraz deklaracji i informacji podatkowych, ubezpieczeniowych itp.
2. **Księga główna** prowadzona jest zgodnie z zasadą podwójnego zapisu w sposób systematyczny i chronologiczny.
3. **Ewidencja pomocnicza** prowadzona jest poprzez rozwinięcie analityczne dla kont syntetycznych w ramach księgi głównej lub poprzez prowadzenie odrębnej księgi pomocniczej zgodnej z kontem syntetycznym księgi głównej, która zawiera dodatkowe, istotne informacje.
4. **Konta pozabilansowe** pełnią funkcję informacyjno-kontrolną. Zdarzenia na nich rejestrowane nie powodują zmian w składnikach aktywów i pasywów. Na kontach pozabilansowych obowiązuje zapis jednostronny.

VI. Systemy informatyczne

Systemy informatyczne

1. Księgi rachunkowe prowadzone są w budynkach będących siedzibą jednostki. Rejestry VAT zakupów i sprzedaży, które prowadzone są odrębnie dla każdej jednostki budżetowej Miasta, są przechowywane w siedzibach tych jednostek.
2. Księgi rachunkowe jednostki budżetowej prowadzone są techniką komputerową.

VII. Ochrona danych i zbiorów księgowych.

1. Zbiory księgowe (papierowe) oraz archiwalne dane zapisane na zewnętrznych elektronicznych nośnikach danych są przechowywane w zamykanych i strzeżonych pomieszczeniach jednostki.
2. Dzienniki oraz Zestawienia obrotów i sald są co miesiąc drukowane lub trwale (w sposób nie podlegający zmianie) zapisywane, w plikach czytelnych przez ogólnodostępne programy, na dyskach CD/DVD lub innych równorzędnych elektronicznych nośnikach danych, natomiast na koniec roku utrwalane są w ten sam sposób dane w zakresie całego roku obrotowego.

VIII. Przechowywanie zbiorów księgowych.

1. Trwałemu przechowywaniu podlegają zatwierdzone sprawozdania finansowe, natomiast dokumentacja płacowa oraz inne dowody, na podstawie których następuje ustalenie podstawy wymiaru emerytury lub renty (rachunki i raporty o należnych składkach, związane z umowami o dzieło i zlecenia), przechowywane są przez okres 50 lat od dnia zakończenia pracy przez ubezpieczonego (pracownika, wykonawcę umowy o dzieło i zlecenia).
2. Okresowemu przechowywaniu podlegają:
 - 1) księgi rachunkowe, dokumenty inwentaryzacyjne oraz dowody księgowe przez okres 5 lat od początku roku następującego po roku obrotowym, którego zbiory i dokumenty dotyczą,
 - 2) księgi rachunkowe i dowody księgowe związane z realizacją wieloletnich planów inwestycyjnych – środków trwałych w budowie (inwestycji), przez okres 5 lat od początku roku obrotowego po roku, w którym zostały ostatecznie zakończone i rozliczone,
 - 3) dokumentacja przyjętych zasad prowadzenia rachunkowości przez okres nie krótszy niż 5 lat od upływu terminu ich obowiązywania,
 - 4) księgi rachunkowe, dowody księgowe oraz dokumentacje szczególnych zasad prowadzenia rachunkowości związanych z programami finansowanymi z funduszy europejskich i innych programów pomocowych przechowywane są przez okres dłuższy niż 5 lat, jeśli taki został ustalony w ogólnych zasadach lub umowach.

IX. Budowa ksiąg rachunkowych.

Księgi rachunkowe obejmują:

- 1) dzienniki odrębne dla każdego oddziału jednostki, które łączą się w jeden dziennik zbiorczy, odpowiednio dla jednostki,
- 2) księgi główne jednostki,
- 3) księgi pomocnicze (ewidencja analityczna),
- 4) zestawienie obrotów i sald kont księgi głównej oraz zestawienie sald kont ksiąg pomocniczych,
- 5) wykaz składników aktywów i pasywów (inwentarz).

5. inne informacje

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											
W roku 2020 w jednostce przemieszczenia pomiędzy grupami środków trwałych <i>nie wystąpiły</i>											
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4 + 5 + 6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8 + 9 + 10)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3 + 7 – 11)
			aktualizacja	Przychody	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	Inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	835.789,15	0	0	0	0	0	0	0	0	835.789,15
2.	Urządzenia techniczne i maszyny	59.711,33	0	0	0	0	0	0	0	0	59.711,33
3.	Środki transportu	108.716,50	0	0	0	0	0	0	0	0	108.716,50
4.	Inne środki trwałe	33.569,57	0	0	0	0	0	0	0	0	33.569,57
			Zwiększenia w ciągu		Ogółem	Zmniejszenie	Umorzenie	Wartość netto			

Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	roku obrotowego			zwiększenie umorzenia (14 + 15 + 16)	umorzenia	– stan na koniec roku obrotowego (13 + 17 – 18)	składników aktywów	
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (3 – 13)	stan na koniec roku obrotowego (12 – 19)
472,931,11	0	22.906,71	0	22.906,71	0	495.837,82	362.858,04	339.951,33
45.883,83	0	3.727,50	0	3.727,50	0	49.611,33	13.827,50	10.100,00
108.716,50	0	0	0	0	0	108.716,50	0	0
33.569,57	0	0	0	0	0	33.569,57	0	0

1.2. aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury- o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
Jednostka 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
W 2020 roku w jednostce nie wystąpiły w/w odpisy aktualizujące

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota odpisów	Dodatkowe informacje
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe		
2.	Długoterminowe aktywa finansowe		

1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczysto

W 2020 roku w jednostce *nie występują w/w grunty*

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

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

W jednostce w 2020 roku w/w środki trwałe nie występowały

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 - 5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	Grunty				
2.	Budynki				

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

	wartościowych																															
	<i>W jednostce w 2020 roku w/w nie występowały</i>																															
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Lp.</th> <th>Wyszczególnienie</th> <th>Liczba</th> <th>Stan na początek roku obrotowego</th> <th>Zwiększenia</th> <th>Zmniejszenia</th> <th>Stan na koniec roku obrotowego</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>Akcje i udziały</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>2.</td> <td>Dłużne papiery wartościowe</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table>	Lp.	Wyszczególnienie	Liczba	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego	1.	Akcje i udziały						2.	Dłużne papiery wartościowe															
Lp.	Wyszczególnienie	Liczba	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego																										
1.	Akcje i udziały																															
2.	Dłużne papiery wartościowe																															
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)																															
	<i>W jednostce w 2020 roku w/w nie występowały</i>																															
	<table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">Lp.</th> <th rowspan="2">Grupa należności Wg układu w bilansie</th> <th rowspan="2">Stan na początek roku obrotowego</th> <th colspan="3">Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego</th> <th rowspan="2">Stan na koniec roku obrotowego</th> </tr> <tr> <th>zwiększenia</th> <th>wykorzystanie</th> <th>rozwiązanie</th> </tr> <tr> <th>1</th> <th>2</th> <th>3</th> <th>4</th> <th>5</th> <th>6</th> <th>7</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>2.</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table>	Lp.	Grupa należności Wg układu w bilansie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego	zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	1	2	3	4	5	6	7	1.							2.						
Lp.	Grupa należności Wg układu w bilansie				Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego																							
		zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie																												
1	2	3	4	5	6	7																										
1.																																
2.																																
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym																															
	<i>W jednostce w 2020 roku w/w rezerwy nie występowały</i>																															
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: <i>W jednostce w 2020 roku w/w zobowiązania nie występowały</i>																															
a)	powyżej 1 roku do 3 lat																															
b)	powyżej 3 do 5 lat																															

c)		powyżej 5 lat							
Lp.	Zobowiązania	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
		stan na							
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
	a) kredyty i pożyczki b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych c) inne zobowiązania finansowe (wekslowe) d) zobowiązania wobec budżetów e) z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń g) z tytułu wynagrodzeń h) pozostałe								
	Razem								
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 <i>W jednostce w 2020 roku w/w zobowiązania nie występowały</i>								
1.11.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń <i>W jednostce w 2020 roku w/w zobowiązania nie występowały</i>								
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 <i>W jednostce w 2020 roku w/w nie występowały</i>								
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								
	<i>Zgodnie z zasadami polityki rachunkowości w jednostce nie stosuje się rozliczeń międzyokresowych kosztów</i>								
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie								
	<i>W jednostce w 2020 roku w/w nie występowały</i>								
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze								
	<i>Paragraf 4010 pozaetatowe- nagroda jubileuszowa - 9.243,00 zł ; ekwiwalenty za niewykorzystane urlopy osób zwolnionych - 3.727,52 zł.</i>								
1.16.	inne informacje: 1. Umorzenie środków trwałych - 687.735,22 zł 2. Umorzenie pozostałych środków trwałych - 372.972,36 zł 3. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych - 30.139,62 zł 4. Odpisy aktualizujące środki trwałe - 0 5. Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie - 0 6. Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne - 0 7. Odpisy aktualizujące należności - 0								
2.									
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów								
	<i>W jednostce w 2020 roku w/w nie występowały</i>								
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								
	<i>W jednostce w 2020 roku koszt wytworzenia środków trwałych w budowie (inwestycje) wyniósł -0,00 zł , odsetki i różnice kursowe nie wystąpiły</i>								
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Lp.</th> <th>Wyszczególnienie</th> <th>Kwota</th> <th>Dodatkowe informacje</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym: - odsetki, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym - różnice kursowe, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym</td> <td>-0 -0 -0</td> <td></td> </tr> </tbody> </table>	Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje	1.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym: - odsetki, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym - różnice kursowe, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym	-0 -0 -0	
Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje						
1.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym: - odsetki, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym - różnice kursowe, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym	-0 -0 -0							
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie								
	<i>W jednostce w 2020 roku w/w nie wystąpiły</i>								

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 <i>W jednostce w 2020 roku w/w nie wystąpiły</i>
2.5.	inne informacje <i>W jednostce w 2020 roku w związku z zaistniałą sytuacją epidemiologiczną związaną z COVID-19</i> a) ZUS umorzył jednostce część zobowiązań publicznoprawnych (50% za miesiące marzec, kwiecień i maj 2020) w kwocie łącznej 43.602,68 zł w ramach Tarczy Antykryzysowej b) Wystąpiły dodatkowe koszty działalności spowodowane COVID-19, polegające na zakupie środków ochrony osobistej, urządzeń do dezynfekcji i ozonowania pomieszczeń – w kwocie łącznej 10.902,09 zł <i>W 2020 roku wystąpiły inne zwiększenia funduszu jednostki w kwocie 9.830,02 zł związane z umorzeniem części zobowiązania wobec ZUS za m-c marzec 2020 (dotyczącej składek ZUS od wypłaconej 13-tki za rok 2019)</i>
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki <i>W jednostce w 2020 roku w/w nie wystąpiły</i>

GLÓWNY KSIĘGOWY

Bożena Szewczyk
mgr Bożena Szewczyk

(główny księgowy)

2021. 03. 15

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Środowiskowego Domu Samopomocy

„Cogito Noster”

Danuta Szostakowska-Baron
mgr Danuta Szostakowska-Baron

(kierownik jednostki)