

BILANS
jednostki budżetowej
lub samorządowego zakładu budżetowego
sporządzony

PREZYDENT MIASTA
 RYBNIKA
 KANCELARIA
 WPLYNEŁO
 14. 03. 2023
 nr koresp. Kopa

Numer identyfikacyjny REGON 278228905

na dzień 31.12.2022 r.

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	324 644,62	299 237,91	A. Fundusze	244 894,03	212 023,37
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	1 423 297,65	1 571 624,67
II. Rzeczowe aktywa trwałe	324 644,62	299 237,91	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 178 403,62	-1 359 601,30
1. Środki trwałe	324 644,62	299 237,91	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-1 178 403,62	-1 359 601,30
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. Budyńki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	317 044,62	294 137,91	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	7 600,00	5 100,00	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	185 825,99	199 150,39
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	185 825,99	199 150,39
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	3 805,65	4 495,92
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	7 624,00	7 474,00
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	10 984,56	12 084,91
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	58 537,91	64 361,24
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania	392,32	198,07
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
B. Aktywa obrotowe	106 075,40	111 935,85	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	104 481,55	110 536,25
1. Materiały	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	104 481,55	110 536,25
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	67 130,85	81 179,60			
1. Należności z tytułu dostaw i usług					
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	67 130,85	81 179,60			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	38 944,55	30 756,25			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	38 944,55	30 756,25			
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	430 720,02	411 173,76	Suma pasywów	430 720,02	411 173,76

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 mgr Dżozefina Szewczyk
 Główny księgowy

2023.03.10
 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
 Środowiskowego Domu Samopomocy
 „Cogito Noster”

 mgr Danusia Prostańska-Baron
 Kierownik jednostki

BILANS
jednostki budżetowej
lub samorządowego zakładu budżetowego
sporządzony

PREZYDENT MIASTA
RYBNIKA

a/e

na dzień 31.12.2022 r.

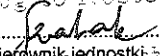
UM

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	324 644,62	299 237,91	A. Fundusze	244 894,03	212 023,37
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	1 423 297,65	1 571 624,67
II. Rzeczowe aktywa trwałe	324 644,62	299 237,91	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 178 403,62	-1 359 601,30
1. Środki trwałe	324 644,62	299 237,91	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-1 178 403,62	-1 359 601,30
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	317 044,62	294 137,91	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	7 600,00	5 100,00	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	185 433,67	198 952,32
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	185 433,67	198 952,32
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	3 805,65	4 495,92
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	7 624,00	7 474,00
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	10 984,56	12 084,91
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	58 537,91	64 361,24
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	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	105 683,08	111 737,78	8. Fundusze specjalne	104 481,55	110 536,25
I. Zapasy	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	104 481,55	110 536,25
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	66 738,53	80 981,53			
1. Należności z tytułu dostaw i usług					
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	66 738,53	80 981,53			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	38 944,55	30 756,25			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	38 944,55	30 756,25			
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	430 327,70	410 975,69	Suma pasywów	430 327,70	410 975,69

GŁÓWNY KSIĘGOWY


 mgr. Bożena Szaluczyk
 Główny księgowy

2023.03.10
 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
 Środowiskowego Domu Samopomocy
 „Coś do Nostru”

 mgr. Danuta Baran
 Kierownik jednostki

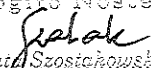
a/e

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:		
Numer identyfikacyjny			PREZYDENT MIASTA RYBNIKA		
278228905		sporządzony na dzień 31.12.2022 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.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - 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		1 178 584,78	1 362 976,64	
I.	Amortyzacja		25 406,71	25 406,71	
II.	Zużycie materiałów i energii		81 407,46	142 619,42	
III.	Usługi obce		48 002,85	52 808,68	
IV.	Podatki i opłaty		5 878,00	10 883,00	
V.	Wynagrodzenia		828 801,14	930 205,05	
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		180 282,33	191 457,31	
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		8 806,29	9 596,47	
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów				
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu				
X.	Pozostałe obciążenia				
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-1 178 584,78	-1 362 976,64	
D.	Pozostałe przychody operacyjne		161,00	3 375,34	
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00	
II.	Dotacje		0,00	0,00	
III.	Inne przychody operacyjne		161,00	3 375,34	
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)		-1 178 423,78	-1 359 601,30	
G.	Przychody finansowe		20,16	0,00	
I.	Dywidendy i udziały w zyskach				
II.	Odsetki		20,16	0,00	
III.	Inne				
H.	Koszty finansowe		0,00	0,00	
I.	Odsetki				
II.	Inne		0,00	0,00	
I.	Zysk (strata) brutto (F + G - H)		-1 178 403,62	-1 359 601,30	
J.	Podatek dochodowy				
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)				
L.	Zysk (strata) netto (I - J - K)		-1 178 403,62	-1 359 601,30	

GLÓWNY KSIĘGOWY

 mgr. Bożena Szeuwczyk
 (główny księgowy)

2023.03.10

 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Środowiskowego Domu Samopomocy
 „Cogito Nosser”

 mgr. Danuta Szostakowska-Baran
 (kierownik jednostki)

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB
SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

a/e

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12. 2022 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)		1 397 790,24	1 423 297,65
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		1 144 264,16	1 330 105,98
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		1 144 264,16	1 330 105,98
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje			
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			
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		1 118 756,75	1 181 778,96
2.1. Strata za rok ubiegły		1 118 575,59	1 178 403,62
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		181,16	3 375,34
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			
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)	1 423 297,65	1 571 624,67
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	- 1 178 403,62	- 1 359 601,30
1.	zysk netto (+)		
2.	strata netto (-)	- 1 178 403,62	- 1 359 601,30
3.	nadwyżka środków obrotowych		
IV.	Fundusz (II+,-III)	244 894,03	212 023,37

GŁÓWNY KSIĘGOWY

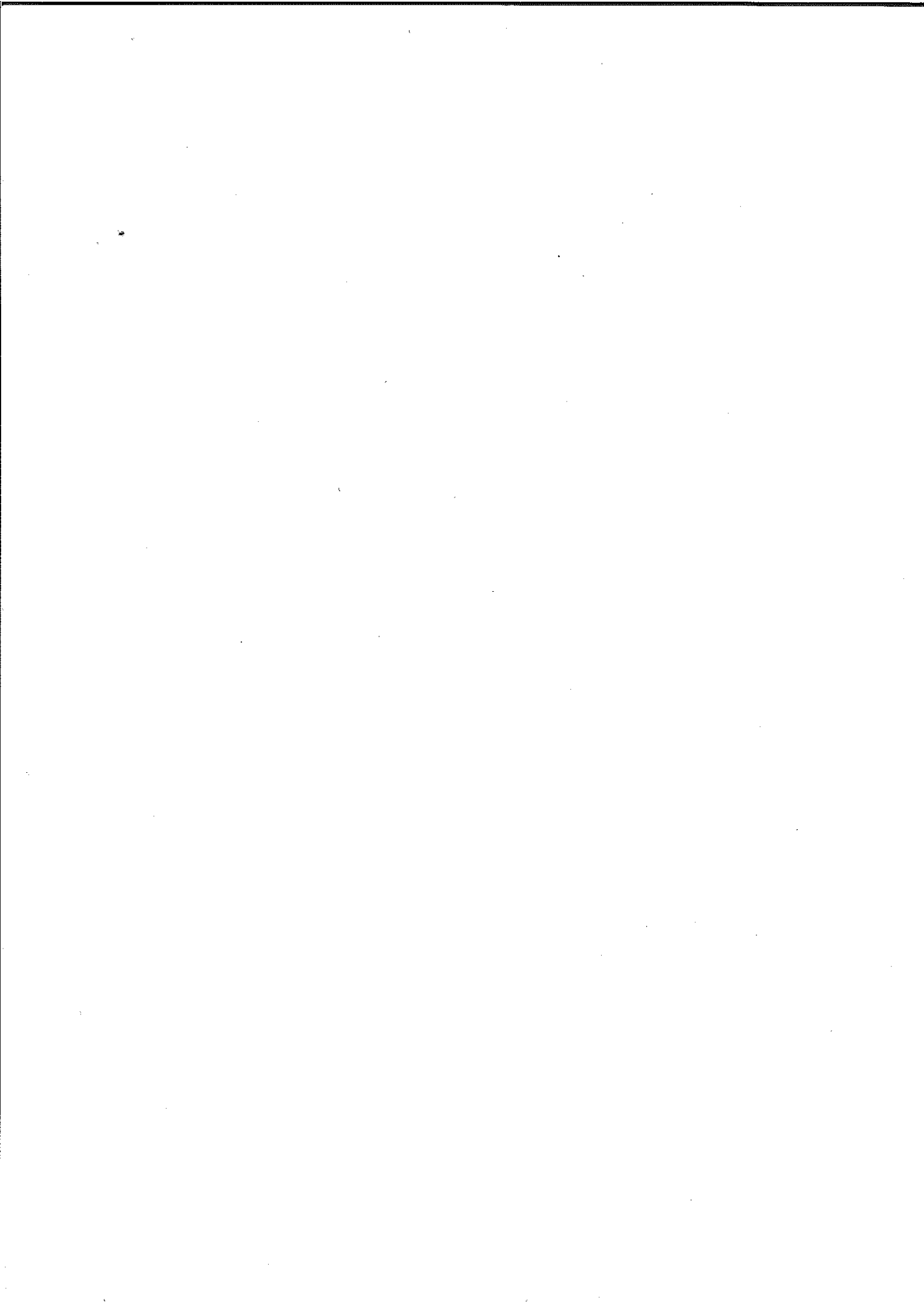
Bożena Szewczyk
mgr Bożena Szewczyk
(główny księgowy)

2023.03.10

.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Środowiskowego Domu Samopomocy
„Cogito Nosser”

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



ZAŁĄCZNIK NR 12

INFORMACJA DODATKOWA

URZĄD MIASTA RYBNIKA (3)
 KANCELARIA
 06.04.2023
 Nr koresp.:
 Księga korespondencji: *12212*

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 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 społecznej 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 wspierającego – aktywizującego oraz podtrzymywania efektów farmakoterapii przeciwpsychotycznej. Postępowanie wspierające – aktywizujące prowadzone przez Zespół Terapeutyczny - 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.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2022 r.-31.12.2022r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne Nie dotyczy
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 kontakt 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 kontakt analitycznych wg użytkowników, a także w księdze pomocniczej analitycznie wg poszczególnych licencji.
5. W celu przestrzegania ogólnej zasady ewidencjonowania na kontaktach majątkowych jednorodnych co do rodzaju składników majątku trwałego dopuszcza się ujęcie w ewidencji środków trwałych i pozostałych środków trwałych niematerialnych i prawnych 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 analizie 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 2022 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 działań, 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.

	<p>VII. Ochrona danych i zbiorów księgowych.</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Zbiory księgowe (papierowe) oraz archiwalne dane zapisane na zewnętrznych elektronicznych nośnikach danych są przechowywane w zamkniętych 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. <p>VIII. Przechowywanie zbiorów księgowych.</p> <ol style="list-style-type: none"> 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: <ol style="list-style-type: none"> 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. <p>IX. Budowa ksiąg rachunkowych.</p> <p>Księgi rachunkowe obejmują:</p> <ol style="list-style-type: none"> 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 2022 w jednostce przemieszczenia pomiędzy grupami środków trwałych *nie wystąpiły*

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składanka 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.	Wartości niematerialne i prawne	30.139,62	0	680,00		680,00	0	7.517,40	0	7.517,40	23.302,22
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	835.789,15	0	0	0	0	0	0	0	0	835.789,15
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	59.711,33	0	0	0	0	0	9.334,27	0	9.334,27	50.377,06
4.	Środki transportu	108.716,50	0	0	0	0	0	0	0	0	108.716,50
5.	Inne środki trwałe	417.203,90	0	34.624,99	0	34.624,99	0	36.950,94	0	36.950,94	414.877,95

	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego				Ogółem zwiększenia umorzenia (14 + 15 + 16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (13 + 17 – 18)	Wartość netto składników aktywów	
	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	Inne				stan na początek roku obrotowego (3 – 13)	stan na koniec roku obrotowego (12 – 19)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	
30.139,62	0	680,00	0	680,00	7.517,40	23.302,22	0	0	
518.744,53	0	22.906,71	0	22.906,71	0	541.651,24	317.044,62	294.137,91	
52.111,33	0	2.500,00	0	2.500,00	9.334,27	45.277,06	7.600,00	5.100,00	
108.716,50	0	0	0	0	0	108.716,50	0	0	
417.203,90	0	0	34.624,99	34.624,99	36.950,94	414.877,95	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 2022 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 wieczyście

W 2022 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
		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 2022 roku w/w środki trwałe nie występowały

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek	Zmiany w trakcie roku obrotowego	Stan na koniec

		roku obrotowego	zwiększenia	zmniejszenia	roku obrotowego (3 + 4 - 5)	
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

W jednostce w 2022 roku w/w nie występowały

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)

W jednostce w 2022 roku w/w nie występowały

Lp.	Grupa należności w/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,

	<i>W jednostce w 2022 roku w/w zobowiązania nie występowały</i>
1.11.	<i>łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń</i>
	<i>W jednostce w 2022 roku w/w zobowiązania nie występowały</i>
1.12.	<i>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</i>
	<i>W jednostce w 2022 roku w/w nie występowały</i>
1.13.	<i>wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzykresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzykresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie</i>
	<i>Zgodnie z zasadami polityki rachunkowości w jednostce nie stosuje się rozliczeń międzykresowych kosztów</i>
1.14.	<i>łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie</i>
	<i>W jednostce w 2022 roku w/w nie występowały</i>
1.15.	<i>kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze</i>
	<i>Paragraf 4010 pozaetatowe- wypłacone nagrody jubileuszowe - 19.807,20 zł ; oraz paragraf 3020 wypłacono ekwiwalenty - 450,00 zł</i>
	<i>inne informacje:</i>
	<ol style="list-style-type: none"> 1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych - 23.302,22 zł 2. Umorzenie środków trwałych - 724.894,36 zł 3. Umorzenie pozostałych środków trwałych - 385.628,39 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 8. Umorzenie zbiorów bibliotecznych - 0
1.16.	
2.	
2.1.	<i>wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów</i>
	<i>W jednostce w 2022 roku w/w nie występowały</i>
2.2.	<i>koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym</i>
	<i>W jednostce w 2022 roku koszt wytworzenia środków trwałych w budowie (inwestycje) wyniósł -0,00 zł , odsetki i różnice kursowe nie wystąpiły</i>

	Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
2.3.	1.	Koszty 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	
kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie				
W jednostce w 2022 roku w/w nie wystąpiły				
2.4. informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanym w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych				
W jednostce w 2022 roku w/w nie wystąpiły				
2.5. inne informacje				
W jednostce w 2022 roku w/w nie wystąpiły				
3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki				
W jednostce w 2022 roku w/w nie wystąpiły				

GŁÓWNY KASJER
 mgr Beata Szeuwczyk

2023. 03. 24
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Szostakowskiego Domu Samopomocy
 „Ciepło i Mięko”
 mgr Danja Szostakowska-Baran

(Kierownik jednostki)