

INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	Sporządzanego za okres od 01.01.2022r. do 31.12.2022r.
1.1	nazwę jednostki
	Środowiskowy Dom Samopomocy w Bornem Sulinowie
1.2	siedzibę jednostki
	Miasto Borne Sulinowo
1.3	adres jednostki
	Ul. Targowa 5, 78-449 Borne Sulinowo
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Środowiskowy Dom Samopomocy w Bornem Sulinowie zajmuje się wspieraniem osób z zaburzeniami psychicznymi. Stwarza warunki do nabycia umiejętności do wykonywania podstawowych czynności życiowych. Wspiera psychologicznie i terapeutycznie w kryzysowych sytuacjach. Zapewnia rehabilitację fizyczną i opiekę pielęgniarską. Umożliwia udział w terapii zajęciowej zarówno dla indywidualnych osób, jak i grupowo. Zaspokaja potrzeby podopiecznych umożliwiając im rozwój psychiczny, poczucie bezpieczeństwa, dbanie o higienę osobistą, prawidłowe odżywianie, poczucie godności osobistej, sensu życia, nawiązywanie kontaktów emocjonalnych i kulturalnych. Organizuje spotkania, wyjazdy integracyjne poza Środowiskowym Domem Samopomocy. Współpracuje z rodzinami podopiecznych wspierając informacją i pomocą w rozwiązywaniu problemów.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2022r. do 31.12.2022r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	W okresie sprawozdawczym Kierownikiem Środowiskowego Domu Samopomocy w Bornem Sulinowie była Pani Ewa Kostrzewa i Pani Łuczkiwicz Marzanna a organem stanowiącym i kontrolnym był Burmistrz Miasta Bornego Sulinowa i Rada Miejska.
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Sprawozdanie finansowe Środowiskowego Domu Samopomocy w Bornem Sulinowie składa się z:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>a) Bilansu (jednostki budżetowej).</li> <li>b) Rachunku zysków i strat jednostki (wariant porównawczy).</li> </ul>

c) Zestawienia zmian w funduszu.

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

**2)** technikę prowadzenia ksiąg rachunkowych.

Księgi rachunkowe jednostki obejmują zbiory zapisów księgowych, obrotów i sald, które tworzą:

- dziennik,
- księgę główną,
- księgi pomocnicze,
- zestawienia: obrotów i sald księgi głównej oraz sald kont ksiąg pomocniczych,
- wykaz składników aktywów i pasywów (inwentarz).

**3) metody i terminy inwentaryzowania składników majątkowych**

**b)** wykaz zbiorów tworzących księgi rachunkowe na komputerowych nośnikach danych,

**c)** opis systemu komputerowego,

**d)** system ochrony danych i ich zbiorów.

Księgi rachunkowe prowadzi się przy użyciu komputera. Podstawą zapisów zdarzeń gospodarczych na kontach księgi głównej i ksiąg pomocniczych były sprawdzone pod względem merytorycznym, formalno-rachunkowym oraz zatwierdzone dowody księgowe zgodne z obowiązującą instrukcją obiegu i kontroli dokumentów (dowodów księgowych). Aktywa i pasywa ŚDS w Bornem Sulinowie 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.

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 w Bornem Sulinowo wykazane są w wartości netto to jest według cen nabycia skorygowane o ich dotychczasowe umorzenie.

#### Rzeczowe aktywa trwałe

Rzeczowe aktywa trwałe obejmują środki trwałe, oraz środki trwałe w budowie.

Za środki trwałe uważa się rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne i zdane 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. Dla żadnych środków trwałych nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe o wartości poniżej 10 000 zł umarza się w 100% pod datą przyjęcia do użytkowania. Ponadto w pełnej wysokości poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania umorzeniu podlegają meble i dywany. W sprawozdaniu finansowym wartość środków trwałych podano w kwocie netto tj. pomniejszone o dokonane umorzenie. Środki trwałe w budowie to zaliczane do aktywów trwałych przyszłe środki trwałe w okresie ich budowy, montażu lub ulepszenia już istniejącego środka trwałego. Zostały wycenione w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem.

#### **Aktywa obrotowe**

Aktywa obrotowe obejmują:

- materiały,
- zapasy,
- należności krótkoterminowe,
- środki pieniężne.

Pełną wartośćią 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.

#### Zobowiązania krótkoterminowe i długoterminowe

	<p>Zobowiązania krótkoterminowe to ogół zobowiązań z tytułu dostaw i usług, wynagrodzeń, ubezpieczeń społecznych a także całość lub ta część pozostałych zobowiązań, które stają się wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego. Zobowiązania krótkoterminowe zostały wycenione w wartości wymagającej zapłaty. Zobowiązania długoterminowe nie wystąpiły w Środowiskowym Domu Samopomocy w Bornem Sulinowie w okresie objętym niniejszym sprawozdaniem.</p> <p><b>Fundusz jednostki</b></p> <p>Fundusz jednostki stanowi równowartość aktywów trwałych i obrotowych jednostki budżetowej i jej środków specjalnych. Został wykazany w wartości nominalnej.</p> <p><b>Fundusze specjalne</b></p> <p>Do funduszy specjalnych zaliczono:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych.</li> </ul> <p>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 t.j.). Dokonywane odpisy obciążają koszty działalności. Zasady wydatkowania środków z ZFŚS określa regulamin.</p> <p><b>Wynik finansowy</b></p> <p>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.</p> <p>Ponadto niektóre operacje szczególne określone w odrębnych przepisach zostały zaliczone do dochodów danego roku przy zastosowaniu zasady memoriału.</p>
5.	inne informacje
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

Tabela Nr 1

## Zmiana wartości początkowej środków trwałych

Lp.	Środki trwale – rodzaje	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego	
			Nabycie	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja	Inne	Rozchód	Aktualizacja	Inne	Przemieszczenia wewnętrzne		
1.1.	Grunty	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
1.3.	Urządzenia techniczne i Maszyny	28 356,97 zł	zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	zł	- zł	- zł	28 356,97 zł
1.4.	Środki transportu	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
1.5.	Inne środki trwałe	13 110,41 zł	zł	- zł	zł	- zł	- zł	- zł	zł	- zł	- zł	13 110,41 zł
<b>RAZEM:</b>		<b>41 467,38 zł</b>	<b>zł</b>	<b>- zł</b>	<b>zł</b>	<b>- zł</b>	<b>- zł</b>	<b>- zł</b>	<b>zł</b>	<b>- zł</b>	<b>- zł</b>	<b>41 467,38 zł</b>

Tabela Nr 2

## Zmiana wartości początkowej WNiP

Lp.	Specyfikacja	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego	
			Nabycie	Przemieszczenie Wewnętrzne	Aktualizacja	Inne	Rozchód	Aktualizacja	Inne	Przemieszczenie wewnętrzne		
1	Wartości niematerialne i prawne	853,83 zł		- zł	- zł	-zł		- zł		- zł	- zł	853,83 zł
<b>RAZEM:</b>		853,83 zł		- zł	- zł	-zł		- zł		- zł	-zł	853,83 zł

Tabela Nr 3

## Zmiana wartości umorzenia środków trwałych

Lp.	Środki trwale – rodzaje	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego	
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne	Rozchód	Aktualizacja	Inne	przemieszczenie wewnętrzne		
1.1.	Grunty	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł

1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	zł	- zł	- zł	28 356,97 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	28 356,97 zł
1.4.	Środki transportu	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
1.5.	Inne środki trwałe	-zł	- zł	- zł	13 110,41 zł	- zł	-zł	- zł	- zł	- zł	13 110,41 zł
<b>RAZEM:</b>		- zł	- zł	- zł	<b>41 467,38 zł</b>	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	<b>41 467,38 zł</b>

Tabela Nr 4

## Zmiana wartości umorzenia WNiP

Lp.	Specyfikacja	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Inne	Aktualizacja	Rozchód	Aktualizacja	Inne	Przemieszczenie wewnętrzne	
1	Wartości niematerialne i prawne	0 zł	- zł	- zł	- zł	853,83 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	853,83 zł
<b>RAZEM:</b>		<b>0 zł</b>	<b>- zł</b>	<b>- zł</b>	<b>- zł</b>	<b>853,83-zł</b>	<b>- zł</b>	<b>- zł</b>	<b>- zł</b>	<b>- zł</b>	<b>853,83 zł</b>



1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami																				
	Środowiskowy Dom Samopomocy w Bornem Sulnowie nie posiada takich informacji.																				
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych.																				
	<p><b>Tabela Nr 5</b></p> <p><b>Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów</b></p> <table border="1" data-bbox="244 588 1563 979"> <thead> <tr> <th data-bbox="244 588 344 730">Lp.</th> <th data-bbox="344 588 712 730">Rodzaje długoterminowych aktywów</th> <th data-bbox="712 588 981 730">Stan na początek roku</th> <th data-bbox="981 588 1245 730">Wartość prezentowana w bilansie</th> <th data-bbox="1245 588 1563 730">Wartość odpisów aktualizacyjnych dokonanych w trakcie roku obrotowego</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="244 730 344 826">1.</td> <td data-bbox="344 730 712 826">Długoterminowe aktywa niefinansowe</td> <td data-bbox="712 730 981 826">- zł</td> <td data-bbox="981 730 1245 826">- zł</td> <td data-bbox="1245 730 1563 826">- zł</td> </tr> <tr> <td data-bbox="244 826 344 922">2.</td> <td data-bbox="344 826 712 922">Długoterminowe aktywa finansowe</td> <td data-bbox="712 826 981 922">- zł</td> <td data-bbox="981 826 1245 922">- zł</td> <td data-bbox="1245 826 1563 922">- zł</td> </tr> <tr> <td colspan="2" data-bbox="244 922 712 979"><b>Razem:</b></td> <td data-bbox="712 922 981 979">- zł</td> <td data-bbox="981 922 1245 979">- zł</td> <td data-bbox="1245 922 1563 979">- zł</td> </tr> </tbody> </table> <p data-bbox="244 1018 1218 1043">W roku obrotowym nie dokonano odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych.</p>	Lp.	Rodzaje długoterminowych aktywów	Stan na początek roku	Wartość prezentowana w bilansie	Wartość odpisów aktualizacyjnych dokonanych w trakcie roku obrotowego	1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe	- zł	- zł	- zł	2.	Długoterminowe aktywa finansowe	- zł	- zł	- zł	<b>Razem:</b>		- zł	- zł	- zł
Lp.	Rodzaje długoterminowych aktywów	Stan na początek roku	Wartość prezentowana w bilansie	Wartość odpisów aktualizacyjnych dokonanych w trakcie roku obrotowego																	
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe	- zł	- zł	- zł																	
2.	Długoterminowe aktywa finansowe	- zł	- zł	- zł																	
<b>Razem:</b>		- zł	- zł	- zł																	
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto																				

**Tabela Nr 6****Wartość gruntów użytkowanych wiczyście**

Lp.	Dane gruntów użytkowanych wiczyście	Wartość gruntów użytkowanych wiczyście na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość gruntów użytkowanych wiczyście na koniec roku obrotowego
1.		- zł	- zł	- zł	- zł
2.		- zł	- zł	- zł	- zł
3.		- zł	- zł	- zł	- zł
<b>Razem:</b>		- zł	- zł	- zł	- zł

Środowiskowy Dom Samopomocy w Bornem Sulinowie nie posiada gruntów użytkowanych wiczyście.

1.5. wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Tabela Nr 7

**Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu**

Lp.	Specyfikacja środków trwałych nieamortyzowanych lub nieumarzanych	Wartość na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec roku obrotowego
1	Środki trwałe użytkowane na podstawie umów	2 095 408,00 zł	- zł	zł	2 095 408,00 zł
2	Środki trwałe użytkowane na podstawie umów dzierżawy	- zł	- zł	- zł	- zł
3	Środki trwałe na podstawie innych umów, w tym umów leasingu	- zł	- zł	- zł	- zł
<b>Razem:</b>		<b>2 095 408,00 zł</b>	<b>- zł</b>	<b>zł</b>	<b>2 095 408,00 zł</b>

W roku obrotowym nie umarzano w/w środków trwałych.

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

Tabela Nr 8

Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Lp.	Papiery wartościowe z podziałem na ich rodzaje	Stan na początek roku obrotowego		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec roku obrotowego	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość
1	Akcje	0	- zł	0	- zł	0	- zł	0	- zł
2	Udziały	0	- zł	0	- zł	0	- zł	0	- zł
3	Dłużne papiery wartościowe	0	- zł	0	- zł	0	- zł	0	- zł
4	Inne papiery wartościowe	0	- zł	0	- zł	0	- zł	0	- zł
<b>Razem:</b>		<b>0</b>	<b>- zł</b>	<b>0</b>	<b>- zł</b>	<b>0</b>	<b>- zł</b>	<b>0</b>	<b>- zł</b>

Środowiskowy Dom Samopomocy w Bornem Sulnowie nie posiadał papierów wartościowych.

1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
------	---

Tabela Nr 9

## Odpisy aktualizujące wartość należności

Lp.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego
				Wykorzystane	Rozwiązane	Razem	
I	Należności ogółem	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
1.1	Należności długoterminowe	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
1.2	Należności krótkoterminowe, z tego	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
1.2.1	Należności z tytułu dostaw i usług	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
1.2.2	Należności od budżetów	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
1.2.3	Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
1.2.4	Pozostałe należności	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
II	Należności finansowe	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
	<b>Razem:</b>	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł

W roku obrotowym nie dokonano odpisów aktualizujących wartość należności.

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

**Tabela Nr 10**

**Dane o stanie rezerw**

Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego
				Wykorzystane	Rozwiązane	Razem	
I	Rezerwy na zobowiązania, z tego:	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
1.1	na sprawy sądowe	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
1.2	na koszty likwidacji szkód ubezpieczeniowych	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
1.2.1	na koszty likwidacji szkód środowisku naturalnemu	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
1.2.2	na kary	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
1.2.3	na inne	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
	<b>Razem:</b>	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł

	Środowiskowy Dom Samopomocy w Bornem Sulnowie nie posiadał rezerw na zobowiązania.																											
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:																											
a)	powyżej 1 roku do 3 lat																											
b)	powyżej 3 do 5 lat																											
c)	powyżej 5 lat																											
	<p><b>Tabela nr 11</b></p> <p><b>Zobowiązania długoterminowe wg pozycji bilansu</b></p> <table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">Lp.</th> <th rowspan="2">specyfikacja zobowiązań według pozycji bilansu</th> <th rowspan="2">wartość wskazana w bilansie</th> <th colspan="3">z tego:</th> </tr> <tr> <th>powyżej 1 roku do 3 lat</th> <th>powyżej 3 lat do 5 lat</th> <th>powyżej 5 lat</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td></td> <td>- zł</td> <td>- zł</td> <td>- zł</td> <td>- zł</td> </tr> <tr> <td>2.</td> <td></td> <td>- zł</td> <td>- zł</td> <td>- zł</td> <td>- zł</td> </tr> <tr> <td></td> <td><b>Razem:</b></td> <td><b>- zł</b></td> <td><b>- zł</b></td> <td><b>- zł</b></td> <td><b>- zł</b></td> </tr> </tbody> </table> <p>Środowiskowy Dom Samopomocy w Bornem Sulnowie nie posiadał w/w zobowiązań długoterminowych.</p>	Lp.	specyfikacja zobowiązań według pozycji bilansu	wartość wskazana w bilansie	z tego:			powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	1.		- zł	- zł	- zł	- zł	2.		- zł	- zł	- zł	- zł		<b>Razem:</b>	<b>- zł</b>	<b>- zł</b>	<b>- zł</b>	<b>- zł</b>
Lp.	specyfikacja zobowiązań według pozycji bilansu				wartość wskazana w bilansie	z tego:																						
		powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat																								
1.		- zł	- zł	- zł	- zł																							
2.		- zł	- zł	- zł	- zł																							
	<b>Razem:</b>	<b>- zł</b>	<b>- zł</b>	<b>- zł</b>	<b>- zł</b>																							
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																											
	Środowiskowy Dom Samopomocy w Bornem Sulnowie nie posiadał zobowiązań z umowy leasingu.																											
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń																											

**Tabela Nr 12****Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki**

Lp.	Rodzaj zabezpieczenia na majątku	Kwota zabezpieczenia
1	Hipoteka	- zł
2	Przewłaszczenia na zabezpieczeniu	- zł
3	Zastaw	- zł
3	Inne zabezpieczenie	- zł
<b>Razem</b>		<b>- zł</b>

W Środowiskowym Domu Samopomocy w Bornem Sulinowie nie występują.

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



**Tabela Nr 13**

**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**

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zobowiązań warunkowych	wartość zobowiązań warunkowych według stanu:	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	Gwarancje	- zł	- zł
2	Poręczenia	- zł	- zł
	w tym: poręczenia wekslowe	- zł	- zł
3	Roszczenia sporne	- zł	- zł
4	Zawarte, ale jeszcze niewykonane umowy	- zł	- zł
5	Inne	- zł	- zł
<b>Razem:</b>		<b>- zł</b>	<b>- zł</b>

W Środowiskowym Domu Samopomocy w Bornem Sulinowie nie występują.

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

Środowiskowy Dom Samopomocy w Bornem Sulinowie nie stosuje czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.

1.14. łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Środowiskowy Dom Samopomocy w Bornem Sulinowie nie otrzymał gwarancji i poręczeń.

1.15. kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

**Tabela nr 14****Wyplacone świadczenia pracownicze**

Lp.	wyszczególnienie	kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych
1	Nagrody jubileuszowe	14.174,67 zł
2	Odprawy emerytalne i rentowe	zł
3	Świadczenia urlopowe	zł
4	Inne świadczenia pracownicze	- zł
<b>Razem:</b>		<b>14.174,67 zł</b>

.16. inne informacje

2.

2.1. wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

**Tabela nr 15****Odpisy aktualizujące wartość zapasów**

Lp.	Odpisy aktualizujące zapasy wg pozycji bilansowych	stan na początek roku	zwiększenia w roku obrotowym	wykorzystanie	rozwiązanie	stan na koniec roku
I	Zapasy	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
1	Materiały	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
2	Półprodukty i produkty w toku	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
3	Produkty gotowe	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
4	Towary	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł

Środowiskowy Dom Samopomocy w Bornem Sulinowie nie dokonywał odpisów aktualizujących wartość zapasów.

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

**Tabela Nr 16**

**Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt środków trwałych w budowie w roku obrotowym.**

Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych		
		Ogółem	W tym:	
			Odsetki	Różnice kursowe
		- zł	- zł	- zł
		- zł	- zł	- zł
		- zł	- zł	- zł
		- zł	- zł	- zł
		- zł	- zł	- zł
	<b>Razem:</b>	- zł	- zł	- zł

W roku obrotowym koszty wytworzenia środków trwałych w budowie nie wystąpiły.

2.3. kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

W Środowiskowym Domu Samopomocy w Bornem Sulinowie nie wystąpiły.

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
	Nie dotyczy.
2.5.	inne informacje
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

**Małgorzata Kowara**  
 Elektronicznie  
 podpisany przez  
 Małgorzata Kowara  
 Data: 2023.05.02  
 13:25:39 +02'00'  
 .....  
 (główny księgowy)

2023-05-02  
 .....  
 (rok, miesiąc, dzień)

**Ewa Kostrzewa**  
 Elektronicznie  
 podpisany przez  
 Ewa Kostrzewa  
 Data: 2023.05.02  
 13:26:46 +02'00'  
 .....  
 (kierownik jednostki)