


|  |  |  |
|--|--|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><b>Środowiskowy Dom Samopomocy</b><br><b>im. Bł. Ks. Z. Pisarskiego w Krasnymstawie</b><br><b>ul. Konopnickiej 5</b><br><b>22-300 Krasnystaw, ul. Konopnickiej 5</b><br><b>tel./fax (82) 576 69 00</b><br><b>Regon 061278000, NIP 142-186982</b> | <b>BILANS</b><br>jednostki budżetowej<br><br><b>sporządzony</b><br><b>na dzień 31-12-2021 r.</b> | Adresat:<br>Miasto Krasnystaw  |
|  |  | Wysłać bez pisma przewodniego<br>310F79A4FDF2C520<br> |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><b>061353515</b>  |  |  |

| AKTYWA   | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA  | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|--|-----------------------|---------------------|---|-----------------------|---------------------|
| A Aktywa trwałe  | 1 796 951,47          | 1 718 193,77        | A Fundusz   | 1 740 713,25          | 1 660 957,18        |
| A.I Wartości niematerialne i prawne  | 0,00                  | 0,00                | A.I Fundusz jednostki   | 2 883 429,28          | 2 788 856,55        |
| A.II Rzeczowe aktywa trwałe  | 1 796 951,47          | 1 718 193,77        | A.II Wynik finansowy netto (+,-)                                    | -1 142 716,03         | -1 127 899,37       |
| A.II.1 Środki trwałe   | 1 796 951,47          | 1 718 193,77        | A.II.1 Zysk netto (+)   | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.1 Grunty  | 3 763,50              | 3 763,50            | A.II.2 Strata netto (-)   | -1 142 716,03         | -1 127 899,37       |
| 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   | 1 766 000,98          | 1 693 636,19        | A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek                        | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny   | 27 186,99             | 20 794,08           | 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  | 0,00                  | 0,00                | D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania                            | 63 455,64             | 61 785,25           |
| A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)  | 0,00                  | 0,00                | D.I Zobowiązania długoterminowe                                     | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)  | 0,00                  | 0,00                | D.II Zobowiązania krótkoterminowe                                   | 63 455,64             | 61 785,25           |
| A.III Należności długoterminowe  | 0,00                  | 0,00                | D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług                         | 2 117,53              | 1 086,54            |
| A.IV Długoterminowe aktywa finansowe   | 0,00                  | 0,00                | D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów                                  | 3 631,00              | 3 853,00            |
| A.IV.1 Akcje i udziały   | 0,00                  | 0,00                | D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń         | 18 518,65             | 19 144,53           |
| A.IV.2 Inne papiery wartościowe  | 0,00                  | 0,00                | D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń                            | 32 085,13             | 32 449,98           |

**KIEROWNIK**  
**ŚRODKÓW FINANSOWYCH**  
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Aneta Komacka  
(główny księgowy)  
mgr Aneta Komacka

2022-01-26  
(rok, miesiąc, dzień)  
310F79A4FDF2C520

**KIEROWNIK**  
**Ośrodka**  
Anna Worotyńska  
(kierownik jednostki)

|  |          |          |  |          |          |
|--|----------|----------|--|----------|----------|
| A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe  | 0,00     | 0,00     | D.II.5 Pozostałe zobowiązania  | 0,00     | 702,54   |
| A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek  | 0,00     | 0,00     | D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)                             | 0,00     | 0,00     |
| B Aktywa obrotowe  | 7 217,42 | 4 548,66 | D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00     | 0,00     |
| B.I Zapasy   | 0,00     | 0,00     | D.II.8 Fundusze specjalne  | 7 103,33 | 4 548,66 |
| B.I.1 Materiały  | 0,00     | 0,00     | D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych  | 7 103,33 | 4 548,66 |
| 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     | 0,00     | D.IV Rozliczenia międzyokresowe  | 0,00     | 0,00     |
| B.II Należności krótkoterminowe  | 114,09   | 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 | 114,09   | 0,00     |  |          |          |
| B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe   | 7 103,33 | 4 548,66 |  |          |          |
| B.III.1 Środki pieniężne w kasie   | 0,00     | 0,00     |  |          |          |
| B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych   | 7 103,33 | 4 548,66 |  |          |          |
| B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego                                   | 0,00     | 0,00     |  |          |          |
| 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     |  |          |          |

KIEROWNIK  
**Aneta Komacka**  
 GŁÓWNY KSIĘGOWY  
 (główny księgowy)  
 mgr Aneta Komacka

SJO BeSTia

2022-01-26  
 (rok, miesiąc, dzień)  
 310F79A4FDF2C520

KIEROWNIK  
 Ośrodka  
**Anna Worotyńska**  
 (kierownik jednostki)  
 Anna Worotyńska

|                                 |                     |                     |                     |                     |                     |
|---------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| B.IV Rozliczenia międzyokresowe | 0,00                | 0,00                |                     |                     |                     |
|                                 |                     |                     |                     |                     |                     |
| <b>Suma aktywów</b>             | <b>1 804 168,89</b> | <b>1 722 742,43</b> | <b>Suma pasywów</b> | <b>1 804 168,89</b> | <b>1 722 742,43</b> |

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Aneta Komacka  
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2022-01-26  
(rok, miesiąc, dzień)  
310F79A4FDF2C520

**KIEROWNIK**  
Anna Worotyńska  
(kierownik jednostki)  
Anna Worotyńska

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Aneta Komacka  
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2022-01-26  
(rok, miesiąc, dzień)

310F79A4FDF2C520

**KIEROWNIK**  
Ośrodka

Anna Worotyńska  
(kierownik jednostki)

|   |   |   |
|---|---|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><b>Srodowiskowy Dom Samopomocy</b><br>im. Bł.Ks.Z.Pisarskiego w Krasnymstawie<br>ul. Konopniczej 5<br>22-300 Krasnystaw, ul. Konopniczej 5<br>tel./fax (82) 576 69 00<br>Regon 061353515, NIP 5041786882<br>Numer identyfikacyjny REGON<br><br><b>061353515</b> | <b>Rachunek zysków i strat jednostki</b><br><b>(wariant porównawczy)</b><br><br><b>sporządzony</b><br><b>na dzień 31-12-2021 r.</b> | Adresat:<br>Miasto Krasnystaw<br><br>Wysłać bez pisma przewodniego<br>44F54381DBCD4DF8<br> |
|   | <b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>   | <b>Stan na koniec roku bieżącego</b>  |
| <b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>  | 10 188,06   | 5 634,28  |
| A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów   | 0,00  | 0,00  |
| A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - 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   | 10 188,06   | 5 634,28  |
| <b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>   | 1 153 136,52  | 1 133 770,73  |
| B.I. Amortyzacja  | 78 922,70   | 78 757,70   |
| B.II. Zużycie materiałów i energii  | 161 493,89  | 96 783,94   |
| B.III. Usługi obce  | 92 746,17   | 122 614,92  |
| B.IV. Podatki i opłaty  | 2 377,23  | 2 377,23  |
| B.V. Wynagrodzenia  | 666 930,86  | 677 240,75  |
| B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników  | 143 052,91  | 149 345,28  |
| B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe   | 7 612,76  | 6 650,91  |
| 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  |
| <b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>  | -1 142 948,46   | -1 128 136,45   |
| <b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>  | 120,00  | 128,00  |
| D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych   | 0,00  | 0,00  |
| D.II. Dotacje   | 0,00  | 0,00  |
| D.III. Inne przychody operacyjne  | 120,00  | 128,00  |
| <b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>   | 0,00  | 0,00  |

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
 Aneta Komacka  
 główny księgowy

2022-01-26  
 rok, miesiąc, dzień

**KIEROWNIK**  
 Anna Worotyńska  
 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)   | -1 142 828,46 | -1 128 008,45 |
| G.     | Przychody finansowe  | 112,43        | 109,08        |
| G.I.   | Dywidendy i udziały w zyskach  | 0,00          | 0,00          |
| G.II.  | Odsetki  | 112,43        | 109,08        |
| 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)   | -1 142 716,03 | -1 127 899,37 |
| 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)  | -1 142 716,03 | -1 127 899,37 |
|        |  |               |               |

Aneta Komacka  
główny księgowy  
mgr Aneta Komacka

2022-01-26  
rok, miesiąc, dzień


KIEROWNIK  
Ośrodka

Anna Worotyńska  
kierownik jednostki

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Aneta Komacka  
*mgr Aneta Komacka*  
główny księgowy

2022-01-26  
rok, miesiąc, dzień

**KIEROWNIK**  
Anna Worotyńska  
kierownik jednostki  
*Anna Worotyńska*

|  |   |  |  |
|--|---|--|--|
| <p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br/>         Środowiskowy Dom Samopomocy<br/>         im. Bł.Ks.Z.Pisarskiego w Krasnymstawie<br/>         ul. Konopnickiej 5<br/>         22-300 Krasnymstaw<br/>         Numer identyfikacyjny REGON<br/>         061353515, NIP 5641786882<br/>         061353515</p> | <p>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</p> <p style="text-align: center;">sporządzone<br/>na dzień 31-12-2021 r.</p> | <p>Adresat:<br/>         Miasto Krasnymstaw</p> <p>Wysłać bez pisma przewodniego<br/>         6B3E86B6B77F940C</p>  |  |
|  | <p>Stan na koniec<br/>roku poprzedniego</p>   | <p>Stan na koniec roku<br/>bieżącego</p>   |  |
| <p>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</p>  | <p>2 992 821,11</p>   | <p>2 883 429,28</p>  |  |
| <p>I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)</p>  | <p>1 067 272,50</p>   | <p>1 054 128,75</p>  |  |
| <p>I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły</p>  | <p>0,00</p>   | <p>0,00</p>  |  |
| <p>I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe</p>   | <p>1 067 272,50</p>   | <p>1 054 128,75</p>  |  |
| <p>I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich</p>   | <p>0,00</p>   | <p>0,00</p>  |  |
| <p>I.1.4. Środki na inwestycje</p>   | <p>0,00</p>   | <p>0,00</p>  |  |
| <p>I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych</p>   | <p>0,00</p>   | <p>0,00</p>  |  |
| <p>I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne</p>  | <p>0,00</p>   | <p>0,00</p>  |  |
| <p>I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek</p>  | <p>0,00</p>   | <p>0,00</p>  |  |
| <p>I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia</p>   | <p>0,00</p>   | <p>0,00</p>  |  |
| <p>I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący</p>   | <p>0,00</p>   | <p>0,00</p>  |  |
| <p>I.1.10. Inne zwiększenia</p>  | <p>0,00</p>   | <p>0,00</p>  |  |
| <p>I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)</p>   | <p>1 176 664,33</p>   | <p>1 148 701,48</p>  |  |
| <p>I.2.1. Strata za rok ubiegły</p>  | <p>1 165 666,07</p>   | <p>1 142 716,03</p>  |  |
| <p>I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe</p>   | <p>0,00</p>   | <p>0,00</p>  |  |
| <p>I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły</p>   | <p>0,00</p>   | <p>0,00</p>  |  |
| <p>I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje</p>   | <p>0,00</p>   | <p>0,00</p>  |  |
| <p>I.2.5. Aktualizacja środków trwałych</p>  | <p>0,00</p>   | <p>0,00</p>  |  |
| <p>I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych</p>   | <p>0,00</p>   | <p>0,00</p>  |  |
| <p>I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek</p>  | <p>0,00</p>   | <p>0,00</p>  |  |
| <p>I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia</p>  | <p>0,00</p>   | <p>0,00</p>  |  |
| <p>I.2.9. Inne zmniejszenia</p>  | <p>10 998,26</p>  | <p>5 985,45</p>  |  |
| <p>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</p>   | <p>2 883 429,28</p>   | <p>2 788 856,55</p>  |  |

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
 Aneta Romacka  
 główny księgowy

2022-01-26  
 rok, miesiąc, dzień

**KIEROWNIK**  
 Ośrodka  
 Anna Worotyńska  
 kierownik jednostki  
 Anna Worotyńska



|        |  |               |               |
|--------|--|---------------|---------------|
| III.   | Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-) | -1 142 716,03 | -1 127 899,37 |
| III.1. | zysk netto (+)                             | 0,00          | 0,00          |
| III.2. | strata netto (-)                           | -1 142 716,03 | -1 127 899,37 |
| III.3. | nadwyżka środków obrotowych                | 0,00          | 0,00          |
| IV.    | Fundusz (II+,-III)                         | 1 740 713,25  | 1 660 957,18  |
|        |  |               |               |

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
Aneta Kozłowska  
główny księgowy

2022-01-26  
rok, miesiąc, dzień

**KIEROWNIK**  
Ośrodka  
Anna Worotyńska  
kierownik jednostki

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
Aneta Komacka  
**mg Anna Komacka**

2022-01-26  
rok, miesiąc, dzień

**KIEROWNIK**  
Ośrodka  
Anna Worotyńska  
**Anna Worotyńska**

## Informacja dodatkowa

|     |  |
|-----|--|
| I.  | <b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>   |
| 1.  |  |
| 1.1 | nazwę jednostki  |
|     | Środowiskowy Dom Samopomocy imienia Błogosławionego Księdza Zygmunta Pisarskiego w Krasnymstawie.  |
| 1.2 | siedzibę jednostki   |
|     | ŚDS im. Bł. Ks. Z. Pisarskiego w Krasnymstawie   |
| 1.3 | adres jednostki  |
|     | ul. Konopniczej 5, 22- 300 Krasnystaw  |
| 1.4 | podstawowy przedmiot działalności jednostki  |
|     | Podstawowym przedmiotem działalności ŚDS jest wsparcie dla osób z zaburzeniami psychicznymi, zwanych dalej „uczestnikami”, które w wyniku upośledzenia niektórych funkcji organizmu lub zdolności adaptacyjnych wymagają pomocy do życia w środowisku rodzinnym i społecznym, w szczególności w celu zwiększania zaradności i samodzielności życiowej, a także ich integracji społecznej.  |
| 2.  | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem  |
|     | 01.01.2021 – 31.12.2021r   |
| 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)  |
|     | <p>Zasady polityki rachunkowości</p> <p>Rokiem obrotowym jest okres roku budżetowego, czyli rok kalendarzowy od 1 stycznia do 31 grudnia. Księgi rachunkowe prowadzi się w języku polskim, w walucie polskiej. Księgowość ośrodka prowadzona jest systemem ręcznym, księgi rachunkowe obejmują zbiory zapisów księgowych obrotów i sald, które tworzą – księga główna ( syntetyka), księgi pomocnicze ( analityka), zestawienie obrotów i sald.</p> <p>Zasady wyceny aktywów i pasywów</p> <p>Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych według niżej przedstawionych zasad.</p> <p>Wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, zaś otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji, a otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia lub w wartości określonej w umowie o przekazaniu. Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych podlegają umarzaniu wg stawek amortyzacyjnych określonych w załączniku nr 1 do ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2018 r. poz. 1036 z późn. zm.)Umorzenie ujmowane jest na koncie 071 „Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych”.</p> |

|            |  |
|------------|--|
|            | <p>Amortyzacja obciąża konto 400 „Amortyzacja”. Wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące oraz stanowiące pierwsze wyposażenie nowych obiektów o wartości początkowej niższej od wymienionej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, a także będące pomocami dydaktycznymi albo ich nieodłącznymi częściami traktuje się jako pozostałe wartości niematerialne i prawne, które umarzone są w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania, a umorzenie to ujmowane jest na koncie 072 „Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych”</p> <p>Środki trwałe.</p> <p>Środki trwałe obejmują w szczególności: grunty ;lokale będące odrębną własnością; budynki; budowle; maszyny i urządzenia; środki transportu i inne rzeczy; ulepszenia w obcych środkach trwałych Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się : -w przypadku zakupu –według ceny nabycia lub ceny zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości, -w przypadku wytworzenia we własnym zakresie –według kosztu wytworzenia, zaś w przypadku trudności z ustaleniem kosztu wytworzenia –według wyceny dokonanej przez rzeczoznawcę, -w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji –według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej, -w przypadku darowizny – według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu, -w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego –w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu, -w przypadku otrzymania środka na skutek wymiany środka niesprawnego –w wysokości wynikającej z dowodu dostawcy, z podaniem cech szczególnych nowego środka. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów, których się nie umarza) wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy umorzeniowe. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania. Umorzenie ujmowane jest na koncie 071 „Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych”. W przypadku gdy nie umorzony środek trwały uległ w trakcie roku obrotowego likwidacji, sprzedaży, przekazaniu itp. odpisów amortyzacyjnych dokonuje się w ostatnim miesiącu w którym był użytkowany. W jednostce przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych. Umorzenia dokonuje się na koniec roku budżetowego. Aktualizacji wartości początkowej i dotychczasowego umorzenia środków trwałych dokonuje się wyłącznie na podstawie odrębnych przepisów, a wyniki takiej aktualizacji odnosi się na fundusz jednostki w zakresie aktywów trwałych .Na potrzeby wyceny bilansowej wartość gruntów nie podlega aktualizacji.</p> <p>Pozostałe środki trwałe to środki trwałe o wartości początkowej mniejszej niż wartość określona w odpowiednich zapisach ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Pozostałe środki trwałe umarza się jednorazowo poprzez wpisanie w koszty w miesiącu ich przyjęcia do użytkowania i ujmuje się w ewidencji ilościowo- wartościowej na koncie 013”Pozostałe środki trwałe”, a umorzenie ujmowane jest na koncie 072 „ Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych”. Pozostałe środki trwałe o wartości poniżej 500,00zł ujmuje się tylko w ewidencji ilościowej wpisując pod datą zakupu .</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  |
|            | Dane znajdują się w tabeli nr 1 i tabeli nr2   |
| 1.2.       | aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami  |
|            | Brak danych  |
| 1.3.       | kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych   |
|            | Nie dotyczy  |

|       |  |
|-------|--|
| 1.4.  | wartość gruntów użytkowanych wieczystie  |
|       | Nie dotyczy  |
| 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   |
|       | Brak danych  |
| 1.6.  | liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych  |
|       | Nie dotyczy  |
| 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)  |
|       |  |
| 1.8.  | dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym   |
|       | Nie dotyczy  |
| 1.9.  | podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:  |
| a)    | powyżej 1 roku do 3 lat  |
|       | Nie dotyczy  |
| b)    | powyżej 3 do 5 lat   |
|       | Nie dotyczy  |
| c)    | powyżej 5 lat  |
|       | Nie dotyczy  |
| 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 |
|       | Nie dotyczy  |
| 1.11. | łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń   |

|       |   |
|-------|---|
|       | Nie dotyczy   |
| 1.12. | łącznie 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 |
|       | Nie dotyczy   |
| 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           |
|       | Brak danych   |
| 1.14. | łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie   |
|       | Nie dotyczy   |
| 1.15. | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze  |
|       | 827 136,70zł.   |
| 1.16. | inne informacje   |
|       | Brak danych   |
| 2.    |   |
| 2.1.  | wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów  |
|       | Brak danych   |
| 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   |
|       | Brak danych   |
| 2.3.  | kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie  |
|       | Brak danych   |
| 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                                     |
|       | Brak danych   |
| 2.5.  | inne informacje   |

|    |  |
|----|--|
|    | Brak danych  |
| 3. | Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki |
|    | Brak danych  |

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
*mgr Aneta Komacka*  
 (główny księgowy)

2022.03.18  
 (rok, miesiąc, dzień)

**KIEROWNIK**  
 Osrodka  
*Anna Warotulska*  
 (kierownik jednostki)

## Część II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawych oraz środków trwałych

| 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) |
|----|---|---|----------------------------------|-----------|--------------|---|-----------------------------------|------------|------|---|--|
|    |   |   | Nabycie                          | Przychody | przebieżenie |   | Zbycie                            | Likwidacja | inne |   |  |
| 1  | 2   | 3   | 4                                | 5         | 6            | 7   | 8                                 | 9          | 10   | 11  | 12   |
| 1  | Grunty  | 3 763,50  |                                  |           |              | 0,00  |                                   |            |      | 0,00  | 3 763,50   |
| 2  | Budynki i lokale  | 1 915 795,25  |                                  |           |              | 0,00  |                                   |            |      | 0,00  | 1 915 795,25   |
| 3  | Obiekty inżynierii lądowej i wodnej                               | 416 599,42  |                                  |           |              | 0,00  |                                   |            |      | 0,00  | 416 599,42   |

|   |   |            |          |  |  |      |  |  |      |            |
|---|---|------------|----------|--|--|------|--|--|------|------------|
| 4 | Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania                           | 85 443,93  | 3 450,83 |  |  | 0,00 |  |  | 0,00 | 88 894,76  |
| 5 | Urządzenia dla radiofonii i telewizji, urządzenia dla telefonii i telegrafii  | 67 343,07  |          |  |  | 0,00 |  |  | 0,00 | 67 343,07  |
| 6 | Narzędzia, przyrządy ruchomości i wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane | 321 713,70 | 9 208,54 |  |  | 0,00 |  |  | 0,00 | 330 922,24 |
| 7 | Wartości niematerialne i prawne   | 9 503,21   |          |  |  | 0,00 |  |  | 0,00 | 9 503,21   |

1.2. Zmiany stanu umorzenia wartości niematerialnych i prawych oraz środków trwałych

| Lp. | Nazwa grupy rodzajowej Składnika aktywów według układu w bilansie | Umorzenie -stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie w ciągu roku obrotowego |                             |          | Ogółem zwiększenie umorzenia (4+5+6) | Zmniejszenie umorzenia | Umorzenie stan na koniec roku obrotowego (3+7-8) | Wartość netto składników aktywów |                                |
|-----|---|---|-------------------------------------|-----------------------------|----------|--------------------------------------|------------------------|--|----------------------------------|--------------------------------|
|     |   |   | aktualizacja                        | Amortyzacja za rok obrotowy | inne     |                                      |                        |  | Stan na początek roku obrotowego | Stan na koniec roku obrotowego |
| 1   | 2   | 3   | 4                                   | 5                           | 6        | 7                                    | 8                      | 9  | 10                               | 11                             |
| 1   | Grunty  |   |                                     |                             |          |                                      |                        | 0,00   | 3 763,50                         | 3 763,50                       |
| 2   | Budynki i lokale  | 445 657,43                                  |                                     | 48 657,73                   |          | 48 657,73                            |                        | 494 315,16                                       | 1 470 137,82                     | 1 421 480,09                   |
| 3   | Obiekty inżynierii lądowej i wodnej                               | 120 736,26                                  |                                     | 23 707,06                   |          | 23 707,06                            |                        | 144 443,32                                       | 295 863,16                       | 272 156,10                     |
| 4   | Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania               | 85 443,93                                   |                                     | 0,00                        | 3 450,83 | 3 450,83                             |                        | 88 894,76  | 0,00                             | 0,00                           |
| 5   | Urządzenia dla radiofonii i telewizji, urządzenia                 | 40 981,08                                   |                                     | 5 567,91                    |          | 5 567,91                             |                        | 46 548,99  | 26 361,99                        | 20 794,08                      |



|   |   |            |        |          |           |  |            |        |      |  |
|---|---|------------|--------|----------|-----------|--|------------|--------|------|--|
|   | dla telefonii i telegrafii  |            |        |          |           |  |            |        |      |  |
| 6 | Narzędzia, przyrządy ruchomości i wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane | 321 713,70 | 825,00 | 9 208,54 | 10 033,54 |  | 331 747,24 | 825,00 | 0,00 |  |
| 7 | Wartości niematerialne i prawne   | 9 503,21   | 0,00   |          | 0,00      |  | 9 503,21   | 0,00   | 0,00 |  |

1.4. Wartość gruntów użytkowana wieczystie

| Lp. | Treść (nr działki, nazwa) | Wyszczególnienie              | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany stanu w trakcie roku |              | Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6) |
|-----|---------------------------|-------------------------------|----------------------------------|-----------------------------|--------------|--|
|     |                           |                               |                                  | Zwiększenia                 | Zmniejszenia |  |
| 1   | 2                         | 3                             | 4                                | 5                           | 6            | 7                                      |
|     |                           | Powierzchnia w m <sup>2</sup> |                                  |                             |              |  |
|     |                           | Wartość w zł                  |                                  |                             |              |  |
|     |                           | Powierzchnia w m <sup>2</sup> |                                  |                             |              |  |
|     |                           | Wartość w 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

| Lp. | Grupa według KŚT | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany w trakcie roku obrotowego |              | Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5) |
|-----|------------------|----------------------------------|----------------------------------|--------------|--|
|     |                  |                                  | Zwiększenie                      | Zmniejszenie |  |
| 1   | 2                | 3                                | 4                                | 5            | 6                                      |
|     |                  |                                  |                                  |              |  |
|     |                  |                                  |                                  |              |  |

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

|     | Wyszczególnienie | Stan na początek roku |         | Zwiększenia |         | Zmniejszenia |         | Stan na koniec roku |         |
|-----|------------------|-----------------------|---------|-------------|---------|--------------|---------|---------------------|---------|
|     |                  | ilość                 | wartość | ilość       | wartość | ilość        | wartość | ilość               | wartość |
| 1.  | Akcje            |                       |         |             |         |              |         |                     |         |
| 1.1 |                  |                       |         |             |         |              |         |                     |         |
| 1.2 |                  |                       |         |             |         |              |         |                     |         |
| 2.  | Udziały          |                       |         |             |         |              |         |                     |         |
| 2.1 |                  |                       |         |             |         |              |         |                     |         |
| 2.2 |                  |                       |         |             |         |              |         |                     |         |

|     |                            |  |  |  |  |  |  |  |  |
|-----|----------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 3.  | Dłużne papiery wartościowe |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.1 |                            |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.2 |                            |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.  | Inne papiery wartościowe   |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.1 |                            |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.2 |                            |  |  |  |  |  |  |  |  |
|     | Razem                      |  |  |  |  |  |  |  |  |

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 JST (stan pożyczek zagrożonych)

| Lp. | Grupa należności | Stan na początek roku | Zmiany odpisów aktualizujących w ciągu roku |               |             | Stan na koniec roku obrotowego |
|-----|------------------|-----------------------|---|---------------|-------------|--------------------------------|
|     |                  |                       | zwiększenia                                 | Wykorzystanie | Rozwiązanie |                                |
|     |                  |                       |   |               |             |                                |
|     |                  |                       |   |               |             |                                |

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

|                  |                       |                     |          |
|------------------|-----------------------|---------------------|----------|
| — Powyżej 1 roku | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | do 3 lat |
|                  |                       |                     |          |

|                    |                       |                     |       |
|--------------------|-----------------------|---------------------|-------|
| — Powyżej 3 lat do | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | 5 lat |
|                    |                       |                     |       |

|                 |                       |                     |
|-----------------|-----------------------|---------------------|
| — Powyżej 5 lat | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|                 |                       |                     |

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

| Wyszczególnienie                                     | Koszt wytworzenia środków trwałych ogółem | W tym   |                 |
|--|---|---------|-----------------|
|  |   | Odsetki | Różnice kursowe |
| Środki trwale oddane do użytkowania w roku obrotowym |   |         |                 |
| Środki trwale w budowie                              |   |         |                 |

2.3 Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub tych, które wystąpiły incydentalnie

| Wyszczególnienie             | Poprzedni rok budżetowy | Bieżący rok obrotowy |
|------------------------------|-------------------------|----------------------|
| 1. Przychody, z tego:        |                         |                      |
| 1.1 o nadzwyczajnej wartości |                         |                      |

|                                   |  |  |
|-----------------------------------|--|--|
| 1.2 które wystąpiły incydentalnie |  |  |
| 2. Koszty, z tego:                |  |  |
| 2.1 o nadzwyczajnej wartości      |  |  |
| 2.2 które wystąpiły incydentalnie |  |  |

Załącznik do sprawozdania sporządzonego na dzień 31.12.2021r

Wykaz wzajemnych rozliczeń między jednostkami

1. Należności

| Pozycja bilansu | Środowiskowy Dom Samopomocy im. Bł. Ks. Z. Pisarskiego w Krasnymstawie |                        |                  |  |
|-----------------|--|------------------------|------------------|--|
|                 | Nr. dowodu księgowego  | Data dowodu księgowego | Pozycja księgowa |  |
|                 |  |                        |                  |  |

2. Zobowiązania

| Pozycja bilansu | Środowiskowy Dom Samopomocy im. Bł. Ks. Z. Pisarskiego w Krasnymstawie |                        |                  |             |
|-----------------|--|------------------------|------------------|-------------|
|                 | Nr. dowodu księgowego  | Data dowodu księgowego | Pozycja księgowa |             |
| D.II.2          | PK   | 31.12.2021             | 312              | 3853,00zł.  |
| D.II.3          | PK   | 31.12.2021             | 312              | 19 144,53zł |
| D.II.4          | PK   | 31.12.2021             | 312              | 32 449,98zł |

3. Koszty

| Pozycja rachunku zysków i strat | Środowiskowy Dom Samopomocy im. Bł. Ks. Z. Pisarskiego w Krasnymstawie |                        |                  |             |
|---------------------------------|--|------------------------|------------------|-------------|
|                                 | Nr. dowodu księgowego  | Data dowodu księgowego | Pozycja księgowa |             |
| B.III                           | Nota księgowa Nr 2/2021/MOPS   | 29.01.2021             | 18               | 5 241,60zł. |
| B.III                           | Nota księgowa Nr 9/2021/MOPS   | 08.03.2021             | 39               | 5 058,90zł. |

|       |   |            |     |             |
|-------|---|------------|-----|-------------|
| B.III | Nota księgowa Nr 15/2021/MOPS                     | 13.04.2021 | 79  | 5 229,00zł. |
| B.III | Nota księgowa Nr 18/2021/MOPS                     | 30.04.2021 | 96  | 1 234,80zł. |
| B.III | Nota księgowa Nr 23/2021/MOPS                     | 31.05.2021 | 120 | 5 707,80zł. |
| B.III | Nota księgowa Nr 29/2021/MOPS                     | 30.06.2021 | 146 | 5 518,80zł. |
| B.III | Nota księgowa Nr 33/2021/MOPS                     | 30.07.2021 | 172 | 5 985,00zł. |
| B.III | Nota księgowa Nr 40/2021/MOPS                     | 31.08.2021 | 195 | 5 808,60zł. |
| B.III | Nota księgowa Nr 46/2021/MOPS                     | 18.10.2021 | 237 | 5 625,90zł. |
| B.III | Nota księgowa Nr 52/2021/MOPS                     | 09.11.2021 | 260 | 5 424,30zł. |
| B.III | Nota księgowa Nr 61/2021/MOPS                     | 10.12.2021 | 286 | 5 260,50zł. |
| B.III | Nota księgowa Nr 68/2021/MOPS                     | 31.12.2021 | 309 | 6 079,50zł. |
| B.IV  | Deklaracja DN 1 za 2021r/ Urząd Miasta Krasnystaw | 27.01.2021 | 12  | 2 351,00zł. |
| B.IV  | Trwały zarząd/Urząd Miasta Krasnystaw             | 27.01.2021 | 12  | 26,23zł.    |

#### 4. Przychody

| Pozycja bilansu | Środowiskowy Dom Samopomocy im. Bł. Ks. Z. Pisarskiego w Krasnymstawie |                        |                  |  |
|-----------------|--|------------------------|------------------|--|
|                 | Nr. dowodu księgowego  | Data dowodu księgowego | Pozycja księgowa |  |
|                 |  |                        |                  |  |