


<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p style="text-align: center;">ŚRODOWISKOWY DOM SAMOPOMOCY W ROGOŹNIE</p>	<p style="text-align: center;">Wprowadzenie do sprawozdania finansowego</p>	<p>Adresat:</p> <p style="text-align: center;">Burmistrz Rogoźna Nowa 2 64-610 Rogoźno</p> <p style="text-align: center;">Wysłać bez pisma przewodniego</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p style="text-align: center;">381844843</p>	<p style="text-align: center;">sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.</p>	 <p style="text-align: center;">3BF73A1474E03E07</p>

Wstęp

Środowiskowy Dom Samopomocy w Rogoźnie jest jednostką działającą w formie jednostki budżetowej Gminy Rogoźno, utworzoną w celu realizacji zadań zleconych z zakresu pomocy społecznej Rogoźnie. Siedziba SDS mieści się przy ul. Małej Poznańskiej 33 w Rogoźnie.

podstawowy przedmiot działalności

Podstawowym przedmiotem działalności Środowiskowego Domu Samopomocy jest umożliwienie osobom z zaburzeniami psychicznymi (tj. z chorobą psychiczną i upośledzeniem umysłowym) nabycia i podtrzymania kompetencji życiowych, umiejętności samoobsługi, umiejętności społecznych i interpersonalnych a także umiejętności spędzania wolnego czasu.

omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

"Środowiskowy Dom Samopomocy w Rogoźnie (zwany dalej ŚDS) jest jednostką działającą w formie jednostki budżetowej Gminy Rogoźno.

ŚDS jest nowo utworzoną jednostką organizacyjną pomocy społecznej dziennego pobytu w Rogoźnie.

Została utworzona na mocy uchwały nr LXIX/596/2018 Rady Miejskiej w Rogoźnie z dnia 26 września 2018 r. Swoją działalność rozpoczęła 14 grudnia 2018 r.

Księgi rachunkowe ŚDS w Rogoźnie prowadzone są przez jednostkę obsługującą - Centrum Usług Wspólnych w Rogoźnie w siedzibie jednostki w Rogoźnie, ul. Krótka 7.

Zasady (politykę) rachunkowości zostały przyjęte do stosowania Zarządzeniem Nr 16 / 2018 Dyrektora CUW w Rogoźnie z dnia 27 grudnia 2018 r. (z mocą obowiązywania od 14.12.2018 r) Stosuje się je w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów, ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.

Sposoby i terminy przeprowadzania inwentaryzacji oraz zasady jej dokumentowania i rozliczania różnic inwentaryzacyjnych wynikają z art. 26 i 27 ustawy o rachunkowości.

Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów to koszty już poniesione, ale dotyczące przyszłych okresów sprawozdawczych. Ich wycena bilansowa przebiega na poziomie wartości nominalnej. Przedmiotem rozliczeń kosztów czynnych są w szczególności: koszty ubezpieczeń majątkowych, prenumerata czasopism. W ŚDS rozliczenia międzyokresowe czynne mają nieistotną wartość i dlatego nie są rozliczane w czasie, lecz od razu powiększają koszty działalności.

Grunty i budynki wykazywane są w aktywach bilansu na podstawie decyzji organu wykonawczego o przekazaniu w trwały zarząd. Fundusz jednostki i fundusze specjalne inwentaryzuje się, weryfikując zmiany ich stanu (zwiększenia albo zmniejszenia) w minionym roku w świetle obowiązujących przepisów regulujących te fundusze.

Obowiązujące zasady wyceny aktywów i pasywów:

W ciągu roku i na dzień bilansowy jednostka wycenia aktywa i pasywa w następujący sposób:

1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne - według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów, których się nie umarza) wycenia się wg wartości netto tj, z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.
2. Środki trwałe w budowie - w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
3. Pozostałe środki trwałe to środki trwałe wymienione w § 6 ust.3 rozporządzenia, które finansuje się ze środków na bieżące wydatki o wartości początkowej nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych (w 2018 r. tj kwota 10 000 zł), dla których odpisy amortyzacyjne uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do użytkowania.
4. Zapasy rzeczowych składników majątku obrotowego:

ŚDS nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego w zakresie materiałów. Zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio do

zużycia w działalności

5. Należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty.
6. Zobowiązania - w kwocie wymagającej zapłaty, przy czym zobowiązania finansowe, których uregulowanie zgodnie z umową następuje drogą wydania aktywów finansowych innych niż środki pieniężne lub wymiany na instrumenty finansowe - według wartości godziwej,
7. Środki pieniężne oraz pozostałe aktywa i pasywa - według wartości nominalnej.

Ustalenie wyniku finansowego.

Rachunek zysków i strat sporządzany jest w wariantcie porównawczym. Podstawą sporządzania rachunku zysków i strat są dane wynikające z kont wynikowych. Wynik finansowy jednostki ustalany jest zgodnie z kontem 860 Wynik finansowy.

Ewidencja kosztów działalności podstawowej prowadzona jest w zespole 4 kont, tj. według rodzajów kosztów i jednocześnie w podziałkach klasyfikacji budżetowej wydatków.

Wynik finansowy netto składa się z:

- wyniku z działalności podstawowej,
- wyniku z pozostałej działalności operacyjnej,
- wyniku z operacji finansowych (brutto).

Fundusz jednostki służy do ewidencji równowartości majątku trwałego i obrotowego jednostki oraz występujących w tym zakresie zmian

Sprawozdania finansowe zostały sporządzone przy założeniu, kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć

przyszłości oraz nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.
Po dniu bilansowym nie wystąpiły żadne inne znaczące zdarzenia, których nie uwzględniono w sprawozdaniach .

inne informacje

Dodatkowe informacje i objaśnienia

-szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych zawiera załącznik nr 1.1. do informacji
-zestawienie aktualnej wartości rynkowej środków trwałych zawiera załącznik nr 1.2. do informacji
-odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych zawiera załącznik nr 1.3. do informacji
-wartość gruntów użytkowanych wieczysto zawiera załącznik nr 1.4. do informacji
-wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu zawiera załącznik nr 1.5. do informacji
-wartość posiadanych papierów wartościowych zawiera załącznik nr 1.6. do informacji
-odpisy aktualizujące wartość należności zawiera załącznik nr 1.7. do informacji
-dane o stanie rezerw zawiera załącznik nr 1.8. do informacji
-podział zobowiązań długoterminowych zawiera załącznik nr 1.9. do informacji
-kwota zobowiązań z tytułu leasingu zawiera załącznik nr 1.10. do informacji
-łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki zawiera załącznik nr 1.11. do informacji
-łączna kwota zobowiązań warunkowych zawiera załącznik nr 1.12. do informacji
-wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych zawiera załącznik nr 1.13. do informacji
-łączna kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie zawiera załącznik nr 1.14. do informacji
-kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze zawiera załącznik nr 1.15. do informacji
-inne informacje zawiera załącznik nr 1.16. do informacji
-odpisy aktualizujące wartość zapasów zawiera załącznik nr 2.1. do informacji
-koszt wytworzenia środków trwałych w budowie zawiera załącznik nr 2.2. do informacji
-przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie zawiera załącznik nr 2.3. do informacji
-należności z tytułu podatków zawiera załącznik nr 2.4. do informacji
-inne informacje zawiera załącznik nr 2.5 do informacji
-inne informacje zawiera załącznik nr 3 do informacji

Główny Księgowy
Małgorzata Maria Makowska

Główny księgowy

2024-03-27

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

2024-03-26


rok, miesiąc, dzień

Kierownik Jednostki
Wojciech Wasielewski

Kierownik jednostki

2024-03-27

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu)	Załącznik nr 1.1.	
ŚRODOWISKOWY DOM SAMOPOMOCY W ROGOŹNIE Numer identyfikacyjny REGON 381844843			 AF51571CE219B694	
			sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			aktualizacja	przychody (nabycie)	przemieszczenie wewnętrzne		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	1 648,00	0,00	348,99	0,00	348,99	0,00	0,00	0,00	0,00	1 996,99
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	1 648,00	0,00	348,99	0,00	348,99	0,00	0,00	0,00	0,00	1 996,99
1.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenia umorzenia (18+19+20)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-21)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne zwiększenia		z tytułu zbycia	z tytułu likwidacja	inne zmniejszenia			stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-22)
		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	1 648,00	0,00	348,99	0,00	348,99	0,00	0,00	0,00	0,00	1 996,99	0,00	0,00
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	1 648,00	0,00	348,99	0,00	348,99	0,00	0,00	0,00	0,00	1 996,99	0,00	0,00
1.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Główny Księgowy
Małgorzata Maria Makowska

2024-03-21

Kierownik Jednostki
Wojciech Wasielewski

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień


Kierownik jednostki

2024-03-27

2024-03-27

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury	Załącznik nr 1.2.
ŚRODOWISKOWY DOM SAMOPOMOCY W ROGOŹNIE			 78E211FDBA2DE8F6
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	
381844843			
Lp.	Wyszczególnienie:	Stan na koniec roku obrotowego	
	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami*	0,00	
1.	Grunty	0,00	
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	
4.	Środki transportu	0,00	
5.	Inne środki trwałe	0,00	

* Tutaj należy ujawnić różnicę między wartością rynkową, a ewidencyjną jeżeli takie informacje posiadam
Ta nota nie jest sprawdzalna z poz. Bilansu

Główny Księgowy
Małgorzata Maria Makowska

2024-03-27

Kierownik Jednostki
Wojciech Wasielewski

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień


Kierownik jednostki

2024-03-27

2024-03-27

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych				Załącznik nr 1.3.	
ŚRODOWISKOWY DOM SAMOPOMOCY W ROGOŹNIE							
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.				14A934A16E8E4078	
381844843							
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa aktywów - stan na początek roku obrotowego	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)	Wartość końcowa aktywów - stan na koniec roku obrotowego (3-7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Długoterminowe aktywa finansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Główny Księgowy
Małgorzata Maria Makowska

Główny księgowy

2024-03-27

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

2024-03-27


rok, miesiąc, dzień

Kierownik Jednostki
Wojciech Wasielewski

Kierownik jednostki

2024-03-27

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ŚRODOWISKOWY DOM SAMOPOMOCY W ROGOŹNIE		Wartość gruntów użytkowanych wieczysto		Załącznik nr 1.4.		
Numer identyfikacyjny REGON 381844843		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.		 8AFEFE1FB0E58937		
Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia)	Wyszczególnienie - jednostka miary	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
					Razem (m ²):	
					Razem (zł):	

Prawo wieczystego użytkowania gruntów jest wykazywane w ewidencji bilansowej i prezentuje się je w aktywach bilansu. Wartość gruntów, na które ustanowiono prawo wieczystego użytkowania gruntów, ujmuje się w ewidencji pozabilansowej. Dane dotyczące wartości gruntów oddanych w wieczyste użytkowanie mogą być ustalone na podstawie dokumentów potwierdzających ustanowienie prawa wieczystego użytkowania lub na podstawie własnego szacunku.

Główny Księgowy
Małgorzata Maria Makowska

Główny księgowy

2024-03-27

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

2024-03-27


rok, miesiąc, dzień

Kierownik Jednostki
Wojciech Wasielewski

Kierownik jednostki

2024-03-27

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ŚRODOWISKOWY DOM SAMOPOMOCY W ROGOŹNIE	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów	Załącznik nr 1.5.
		 2134127DDC279FC2
Numer identyfikacyjny REGON 381844843	sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	

Lp.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (wg. grup KŚT)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	"0" Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2	"1" Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego	0,00	0,00	0,00	0,00
3	"2" Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
4	"3" Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
5	"4" Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00	0,00	0,00	0,00
6	"5" Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
7	"6" Urządzenia techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00
8	"7" Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
9	"8" Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	0,00	0,00	0,00	0,00
10	"9" Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00

Wartość środków trwałych może wynikać z zawartych umów lub z polis ubezpieczeniowych albo w przypadku braku danych w tym zakresie - może zostać ustalona szacunkowo przez jednostkę we własnym zakresie. **Dane do wypełnienia tej tabeli powinny wynikać z ewidencji pozabilansowej**

Główny Księgowy
Małgorzata Maria Makowska

2024-03-27

Kierownik Jednostki
Wojciech Wasielewski

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień


Kierownik jednostki

2024-03-27

2024-03-27

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ŚRODOWISKOWY DOM SAMOPOMOCY W ROGOŹNIE	Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	Załącznik nr 1.6.
		 BDB1614CD71D6834
Numer identyfikacyjny REGON 381844843	sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	

Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje i kontrahentów	Stan na początek roku obrotowego		Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego (zwiększenie ze znakiem plus, zmniejszenie ze znakiem minus)		Stan na koniec roku obrotowego	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość (3+5)	Wartość (4+6)
1	2	3	4	5	6	7	8
I	Akcje						
II	Udziały						
III	Dłużne papiery wartościowe						
	Razem						

Główny Księgowy
Małgorzata Maria Makowska

Główny księgowy

2024-03-27

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

2024-03-27


rok, miesiąc, dzień

Kierownik Jednostki
Wojciech Wasielewski

Kierownik jednostki

2024-03-27

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartość należności		Załącznik nr 1.7.		
ŚRODOWISKOWY DOM SAMOPOMOCY W ROGOŹNIE						
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.		A81282B223352E43		
381844843						
Lp.	Wyszczególnienie wg grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
	Ogółem:					

Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).

W kolumnie dotyczącej wykorzystania odpisów podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji. Natomiast w kolumnie informującej o uznaniu odpisów za zbędne (rozwiązaniu) podaje się odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe - w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.

Główny Księgowy
Małgorzata Maria Makowska

2024-03-27

Kierownik Jednostki
Wojciech Wasielewski

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

2024-03-27

2024-03-27

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ŚRODOWISKOWY DOM SAMOPOMOCY W ROGOŹNIE		Dane o stanie rezerw			Załącznik nr 1.8.	
Numer identyfikacyjny REGON 381844843					sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	
Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan rezerw na początek roku obrotowego	Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego			Stan rezerw na koniec roku obrotowego(3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie rezerw za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
	Ogółem:					

Zgodne z ewidencją na koncie 840 "Rezerwy i rozliczenia międzyokresowe przychodów"

Główny Księgowy
Małgorzata Maria Makowska

Główny księgowy
2024-03-27

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym


2024-03-27

rok, miesiąc, dzień

Kierownik Jednostki
Wojciech Wasielewski

Kierownik jednostki
2024-03-27

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ŚRODOWISKOWY DOM SAMOPOMOCY W ROGOŹNIE	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty	Załącznik nr 1.9.
Numer identyfikacyjny REGON 381844843	sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	 811B501167384277

Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty

Lp.	Zobowiązania długoterminowe, w tym:	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	Powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	0,00
2.	Powyżej 3 do 5 lat	0,00	0,00
3.	Powyżej 5 lat	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

Zobowiązania finansowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty

Lp.	Zobowiązania finansowe, w tym:	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	zobowiązania krótkoterminowe (do 12 miesięcy), w tym:	0,00	0,00
1.1.	z tytułu kredytów	0,00	0,00
1.2.	z tytułu obligacji	0,00	0,00
1.3.	z tytułu pożyczek	0,00	0,00
2.	zobowiązania długoterminowe (powyżej 12 miesięcy), w tym:	0,00	0,00
2.1.	z tytułu kredytów	0,00	0,00
2.2.	z tytułu obligacji	0,00	0,00
2.3.	z tytułu pożyczek	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

Główny Księgowy
Małgorzata Maria Makowska

2024-03-27

Kierownik Jednostki
Wojciech Wasielewski

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień


Kierownik jednostki

2024-03-27

2024-03-27

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ŚRODOWISKOWY DOM SAMOPOMOCY W ROGOŹNIE	Kwota zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	Załącznik nr 1.10.
Numer identyfikacyjny REGON 381844843		 641CA31EFF462043

sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.

Lp.	Rodzaj zobowiązań	stan na początek roku obrotowego	zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	zobowiązania długoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00

Główny Księgowy
Małgorzata Maria Makowska

2024-03-27

Kierownik Jednostki
Wojciech Wasielewski

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień


Kierownik jednostki

2024-03-27

2024-03-27

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

ŚRODOWISKOWY DOM SAMOPOMOCY W ROGOŹNIE	Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń*	Załącznik nr 1.11.
		 71E7FE8D3DF24A92
Numer identyfikacyjny REGON 381844843	sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	

Lp.	Forma zabezpieczenia	Stan zobowiązań na początek roku obrotowego				Stan zobowiązań na koniec roku obrotowego			
		Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	hipoteka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1a.	hipoteka kaucyjna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1b.	hipoteka przymusowa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	zastaw, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2a.	zastaw rejestrowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2b.	zastaw skarbowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	przewłaszczenie na zabezpieczenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	weksle	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Dotyczy ewidencji bilansowej i konta 139 - nie da się tego wprost sprawdzić z bilansem

Główny Księgowy
Małgorzata Maria Makowska

2024-03-27

Kierownik Jednostki
Wojciech Wasielewski

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień


Kierownik jednostki

2024-03-27

2024-03-27

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ŚRODOWISKOWY DOM SAMOPOMOCY W ROGOŹNIE	Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	Załącznik nr 1.12.
Numer identyfikacyjny REGON 381844843		 61FF52700C2C5572

sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.

Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	sprawy sporne, których prawdopodobieństwo wyroku niekorzystnego dla GMK jest mniejsze niż 50%	0,00	0,00
2	rozliczenia budynków prywatnych (saldo budynków stanowiące własność prywatną, którymi zarządza ZBK na podstawie przepisów KC - art. 752-757)	0,00	0,00
3	opłaty z tytułu wycinki drzew i krzewów	0,00	0,00
4	udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

Dane mają być zgodne z ewidencją pozabilansową

Główny Księgowy
Małgorzata Maria Makowska

2024-03-27

Kierownik Jednostki
Wojciech Wasielewski

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień


Kierownik jednostki

2024-03-27

2024-03-27

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ŚRODOWISKOWY DOM SAMOPOMOCY W ROGOŹNIE	Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów, a zobowiązaniem zapłaty za nie	Załącznik nr 1.13.
		 391578D60961CB63
Numer identyfikacyjny REGON 381844843	sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	

Rozliczenia międzyokresowe* (czynne)

Lp.	Rozliczenia międzyokresowe czynne	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	dyskonto od wyemitowanych obligacji	0,00	0,00
2	koszty mediów	0,00	0,00
3	ubezpieczenia majątkowe (polisy)	0,00	0,00
4	prenumeraty	0,00	0,00
5	najem lokali cały rok	0,00	0,00
6	abonament postojowy	0,00	0,00
7	koszty stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie (art.. 39 ust. 4 UoR)	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

* Kwoty mają być zgodne z kwotami wykazanymi w Bilansie w aktywach poz. B.IV

Rozliczenia międzyokresowe* (biernie)

Lp.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	aktywa przeznaczone na usługi w ramach partnerstwa	0,00	0,00
2	środki własne przeznaczone na inwestycje w ZCK	0,00	0,00
3	opłaty za zajęcie pasa drogowego	0,00	0,00
4	porozumienia remontowe (ZBK)	0,00	0,00
5	koszty wykonania niezakończonych umów o usługi (w tym budowlane)	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

* kwota ma być zgodna z kwotami wykazanymi w Bilansie w poz. Pasywa D.IV.

**w przypadku posiadania umowy w ramach PPP należy dodatkowo podać:

1. charakter (rodzaj i zakres) zobowiązań wynikających z umowy w każdym roku jej obowiązywania,
2. kwota zobowiązań wynikających z umowy wpływających na poziom państwowego długu publicznego oraz deficyt sektora finansów publicznych,
3. łączna kwota planowanych i wykonanych wydatków w poszczególnych latach realizacji umowy,
4. rodzaj i wielkości wkładu własnego oraz zasady jego przekazania stronie prywatnej,
5. wyniki okresowej kontroli przeprowadzanej przez stronę publiczną

Główny Księgowy
Małgorzata Maria Makowska

Główny księgowy

2024-03-27

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

2024-03-27

rok, miesiąc, dzień

Kierownik Jednostki
Wojciech Wasielewski

Kierownik jednostki

2024-03-27

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie	Załącznik nr 1.14.	
ŚRODOWISKOWY DOM SAMOPOMOCY W ROGOŹNIE				
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	A0C81C418C3E3528	
381844843				
Lp.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie wg rodzajów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	4	
Gwarancje i poręczenia				
	zabezpieczenie należytego wykonania umów, w tym:	0,00	0,00	
1.	gwarancje bankowe	0,00	0,00	
2.	gwarancje ubezpieczeniowe	0,00	0,00	
3.	poręczenia otrzymane od osób trzecich	0,00	0,00	
Inne gwarancje i poręczenia				
	Razem:	0,00	0,00	

Główny Księgowy
Małgorzata Maria Makowska

2024-03-27

Kierownik Jednostki
Wojciech Wasielewski

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień


Kierownik jednostki

2024-03-27

2024-03-27

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota <u>wypłaconych</u> środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Załącznik nr 1.15.
ŚRODOWISKOWY DOM SAMOPOMOCY W ROGOŹNIE			 3DC7611E9426BA97
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	
381844843			
Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Stan na koniec roku obrotowego	
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	
1	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składnikami	630 185,29	
2	Nagrody jubileuszowe	5 280,00	
3	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00	
4	Inne świadczenia pracownicze	818,07	
5	Odpisy na ZFŚS	14 310,00	
6	Szkolenia pracownicze i dopłaty do studiów	1 800,00	

Główny Księgowy
Małgorzata Maria Makowska

2024-03-27

Kierownik Jednostki
Wojciech Wasielewski

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień


Kierownik jednostki

2024-03-27

2024-03-27

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ŚRODOWISKOWY DOM SAMOPOMOCY W ROGOŹNIE	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 1.16.
Numer identyfikacyjny REGON 381844843		 3D41EC030FD8AFE4
sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.		

inne informacje

Główny Księgowy
Małgorzata Maria Makowska

2024-03-26

Kierownik Jednostki
Wojciech Wasielewski

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień


Kierownik jednostki

2024-03-27

2024-03-27

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartość zapasów			Załącznik nr 2.1.	
ŚRODOWISKOWY DOM SAMOPOMOCY W ROGOŹNIE						
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.			CA71F49E340A47F4	
381844843						
Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie odpisów za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
	Ogółem:					

Główny Księgowy
Małgorzata Maria Makowska

Główny księgowy

2024-03-27

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

2024-03-26


rok, miesiąc, dzień

Kierownik Jednostki
Wojciech Wasielewski

Kierownik jednostki

2024-03-27

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym		Załącznik nr 2.2.	
ŚRODOWISKOWY DOM SAMOPOMOCY W ROGOŹNIE					
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.		18CF527B0E127601	
381844843					
Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie			
		Ogółem	W tym:		Różnice kursowe
	Odsetki				
1	2	3	4	5	
	Ogółem:				

Główny Księgowy
Małgorzata Maria Makowska

2024-03-26

Kierownik Jednostki
Wojciech Wasielewski

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień


Kierownik jednostki

2024-03-27

2024-03-27

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Załącznik nr 2.3.
ŚRODOWISKOWY DOM SAMOPOMOCY W ROGOŹNIE			 8ADE9E15087DA2E7
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	
381844843			
Lp.	Przychody z tytułu	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
	Razem:		

Lp.	Koszty z tytułu	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
	Razem:		

Główny Księgowy
Małgorzata Maria Makowska

2024-03-26

Kierownik Jednostki
Wojciech Wasielewski

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

2024-03-27

2024-03-27

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ŚRODOWISKOWY DOM SAMOPOMOCY W ROGOŹNIE	Informacje o kwocie należności z tytułu podatków	Załącznik nr 2.4.
Numer identyfikacyjny REGON 381844843		 D8D56810861E99F7
sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.		
1	2	3
Informacje 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	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
	0,00	0,00

Główny Księgowy
Małgorzata Maria Makowska

Główny księgowy

2024-03-27

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

2024-03-26


rok, miesiąc, dzień

Kierownik Jednostki
Wojciech Wasielewski

Kierownik jednostki

2024-03-27

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ŚRODOWISKOWY DOM SAMOPOMOCY W ROGOŹNIE	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 2.5.
Numer identyfikacyjny REGON 381844843		 5001D6662540D134
	sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	

inne informacje

Główny Księgowy
Małgorzata Maria Makowska

2024-03-26

Kierownik Jednostki
Wojciech Wasielewski

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień


Kierownik jednostki

2024-03-27

2024-03-27

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ŚRODOWISKOWY DOM SAMOPOMOCY W ROGOŹNIE	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 3
Numer identyfikacyjny REGON 381844843		 16D0E0166B607E97
sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.		

inne informacje

Główny Księgowy
Małgorzata Maria Makowska

2024-03-26

Kierownik Jednostki
Wojciech Wasielewski

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

2024-03-27

2024-03-27

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym