

This XML file does not appear to have any style information associated with it. The document tree is shown below.

```
▼<PaczkaSprawozdan Wersja="0.3">
  ▼<Okres>
    <Rok>2024</Rok>
    <TypOkresu>Kwartał</TypOkresu>
    <Okres>4</Okres>
  </Okres>
  ▼<Jednostki>
    ▼<Jednostka>
      <Nazwa>ŚRODOWISKOWY DOM SAMOPOMOCY "RAZEM ŁATWIEJ"</Nazwa>
      <Typ>JB</Typ>
      <Regon>321454534 </Regon>
      <WK>32</WK>
      <PK>16</PK>
      <GK>06</GK>
      <GT>2</GT>
      <PT>0</PT>
    </Jednostka>
  </Jednostki>
  ▼<Sprawozdania>
    ▼<F-Inf Id="FInf_be5d283cc8f9479e9ef3b2b9e6eabe9f">
      ▼<Okres>
        <Rok>2024</Rok>
        <TypOkresu>Kwartał</TypOkresu>
        <Okres>4</Okres>
      </Okres>
      ▼<Jednostka>
        <Nazwa>ŚRODOWISKOWY DOM SAMOPOMOCY "RAZEM ŁATWIEJ"</Nazwa>
        <Typ>JB</Typ>
        <Regon>321454534 </Regon>
        <WK>32</WK>
        <PK>16</PK>
        <GK>06</GK>
        <GT>2</GT>
        <PT>0</PT>
      </Jednostka>
      ▼<Naglowek>
        <Wersja>0</Wersja>
        <DataSprawozdania>2025-03-14</DataSprawozdania>
      </Naglowek>
      <WyciągDanych/>
      <Szczegoly/>
    </F-Inf>
  </Sprawozdania>
  ▼<Podpisy>
    ▼<ds:Signature xmlns:ds="http://www.w3.org/2000/09/xmldsig#" Id="Signature202503141324192125">
      ▼<ds:SignedInfo>
        <ds:CanonicalizationMethod Algorithm="http://www.w3.org/TR/2001/REC-xml-c14n-20010315"/>
        <ds:SignatureMethod Algorithm="http://www.w3.org/2001/04/xmldsig-more#rsa-sha256"/>
        ▼<ds:Reference URI="FInf_be5d283cc8f9479e9ef3b2b9e6eabe9f.xml">
          ▼<ds:Transforms>
            <ds:Transform Algorithm="http://www.w3.org/2001/10/xml-exc-c14n#" />
          </ds:Transforms>
          <ds:DigestMethod Algorithm="http://www.w3.org/2001/04/xmldsig-more#sha256"/>
          <ds:DigestValue>mrMWVzgvVwQu9tF0C787M0Y4Y4+K910mF3zLs98ZviEo=</ds:DigestValue>
        </ds:Reference>
        ▼<ds:Reference URI="#SignedPropertiesId" Type="http://uri.etsi.org/01903/v1.1.1#SignedProperties">
          <ds:DigestMethod Algorithm="http://www.w3.org/2001/04/xmldsig-more#sha256"/>
          <ds:DigestValue>o7dV4328IW0jyU2FMPKfjtCeHWYJZqkBRt1sqM85Xs=</ds:DigestValue>
        </ds:Reference>
      </ds:SignedInfo>
      <ds:SignatureValue>HBfzMGCAyZ6/KPsyjSA9F0Seyfk17gWY/XLl7PhqLeg2Y2Zkq11msdfEi14pl+y65aCoCF/NIhj/valU07G3A4BrMZICZSTWZIo+WQjDAVPP0K6j·
    </ds:Signature>
    ▼<ds:KeyInfo>
      ▼<ds:X509Data>
        <ds:X509Certificate>MIIIIYzCCBkugAwIBAgITAL5ccNkJvaPib3Xd0CpFQDDKfjANBgkqhkiG9w0BAQsFADBvMRkwFwYDVQRhDBBBWVRQTC05NTEyMzUyMzc5MjM5MQsw
      </ds:X509Data>
    </ds:KeyInfo>
    ▼<ds:Object Id="XadesObject7ff060fe-b7eb-4841-a7f6-ecf4f68778de">
      ▼<xades:QualifyingProperties xmlns:xades="http://uri.etsi.org/01903/v1.1.1#" Target="#Signature202503141324192125">
        ▼<xades:SignedProperties Id="SignedPropertiesId">
          ▼<xades:SignedSignatureProperties>
            <xades:SigningTime>2025-03-14T13:24:19</xades:SigningTime>
          </xades:SignedSignatureProperties>
          ▼<xades:SigningCertificate>
            ▼<xades:Cert>
              ▼<xades:CertDigest>
                <xades:DigestMethod Algorithm="http://www.w3.org/2001/04/xmldsig-more#sha256"/>
                <xades:DigestValue>k6YxASXNwpZ6HwBsmk0i0b+bkQq380k5gPpCLT13q04=</xades:DigestValue>
              </xades:CertDigest>
              ▼<xades:IssuerSerial>
                <ds:X509IssuerName>CN=Centrum Kwalifikowane EuroCert, O=EuroCert Sp. z o.o., C=PL, OID.2.5.4.97=VATPL-9512352379</ds:X509IssuerName>
                <ds:X509SerialNumber>16582790271502756331172335129194720090186774</ds:X509SerialNumber>
              </xades:IssuerSerial>
            </xades:Cert>
          </xades:SigningCertificate>
          ▼<xades:SignerRole>
            ▼<xades:ClaimedRoles>
              ▼<xades:ClaimedRole>
                <Role>Kierownik jednostki</Role>
              </xades:ClaimedRole>
            </xades:ClaimedRoles>
          </xades:SignerRole>
        </xades:SignedProperties>
        ▼<xades:SignedDataObjectProperties>
          ▼<xades:DataObjectFormat ObjectReference="#FInf_be5d283cc8f9479e9ef3b2b9e6eabe9f.xml-1">
            <xades:Description>MIME-Version: 1.0 Content-Type: text/xml Content-Transfer-Encoding: binary Content-Disposition:
            filename="FInf_be5d283cc8f9479e9ef3b2b9e6eabe9f.xml"</xades:Description>
          </xades:DataObjectFormat>
        </xades:SignedDataObjectProperties>
      </xades:QualifyingProperties>
    </ds:Object>
  </Podpisy>
</PaczkaSprawozdan>
```

```
        <xades:MimeType>text/xml</xades:MimeType>
        </xades:DataObjectFormat>
        </xades:SignedDataObjectProperties>
        </xades:SignedProperties>
        </xades:QualifyingProperties>
    </ds:Object>
</ds:Signature>
▼<ds:Signature xmlns:ds="http://www.w3.org/2000/09/xmldsig#" Id="Signature202503141322218484">
  ▼<ds:SignedInfo>
    <ds:CanonicalizationMethod Algorithm="http://www.w3.org/TR/2001/REC-xml-c14n-20010315"/>
    <ds:SignatureMethod Algorithm="http://www.w3.org/2001/04/xmldsig-more#rsa-sha256"/>
    ▼<ds:Reference URI="FInf_be5d283cc8f9479e9ef3b2b9e6eabe9f.xml">
      ▼<ds:Transforms>
        <ds:Transform Algorithm="http://www.w3.org/2001/10/xml-exc-c14n#" />
        </ds:Transforms>
        <ds:DigestMethod Algorithm="http://www.w3.org/2001/04/xmldsig-more#sha256"/>
        <ds:DigestValue>mrMWVzgVwQu9tF0C787M0Y4Y4+K910mF3zLs98ZviEo=</ds:DigestValue>
        </ds:Reference>
        ▼<ds:Reference URI="#SignedPropertiesId" Type="http://uri.etsi.org/01903/v1.1.1#SignedProperties">
          <ds:DigestMethod Algorithm="http://www.w3.org/2001/04/xmldsig-more#sha256"/>
          <ds:DigestValue>kh4VHJM5bUmRes0snE5nsq4zKRlkQvmF+5NwvzdJDV8=</ds:DigestValue>
          </ds:Reference>
        </ds:SignedInfo>
        <ds:SignatureValue>fE0Nsi/rGicyjzawQgn43IYqHnHRDMwejLr3h54N3wnSuYX46A4Ge6sxs6FN19BXCyVaEbyzSQLJpQ3NTxtha3HL7v4kRUzsXpXubRvRKFIzBYNl
      </ds:SignatureValue>
      ▼<ds:KeyInfo>
        ▼<ds:X509Data>
          <ds:X509Certificate>MIIDdDCBlygAwIBAgITAIE1gUtgsZZpg1bdz21wdhzyTANBgkqhkiG9w0BAQsFADBvMRkwFwYDQVRhDBBWQVRQTC05NTEyMzUyMzc5MQsw
          </ds:X509Certificate>
          </ds:X509Data>
        </ds:KeyInfo>
      </ds:KeyInfo>
    </ds:Object Id="XadesObject8b65567c-8c63-41f8-8d79-287a8b71b9b4">
    ▼<xades:QualifyingProperties xmlns:xades="http://uri.etsi.org/01903/v1.1.1#" Target="#Signature202503141322218484">
      ▼<xades:SignedProperties Id="SignedPropertiesId">
        ▼<xades:SignedSignatureProperties>
          <xades:SigningTime>2025-03-14T13:22:21</xades:SigningTime>
          ▼<xades:SigningCertificate>
            ▼<xades:Cert>
              ▼<xades:CertDigest>
                <xades:DigestMethod Algorithm="http://www.w3.org/2001/04/xmldsig-more#sha256"/>
                <xades:DigestValue>xQwE+gIjswWXSIBrroGvEWzCNQoWXJcjWuGo1+AKCW0=</xades:DigestValue>
                </xades:CertDigest>
              </xades:CertDigest>
              ▼<xades:IssuerSerial>
                <ds:X509IssuerName>CN=Centrum Kwalifikowane EuroCert, O=EuroCert Sp. z o.o., C=PL, OID.2.5.4.97=VATPL-
                9512352379</ds:X509IssuerName>
                <ds:X509SerialNumber>11255691712431271617924950463959558629389257</ds:X509SerialNumber>
                </xades:IssuerSerial>
              </xades:Cert>
            </xades:Cert>
          </xades:SigningCertificate>
          ▼<xades:SignerRole>
            ▼<xades:ClaimedRoles>
              ▼<xades:ClaimedRole>
                <Role>Główny Księgowy</Role>
                </xades:ClaimedRole>
              </xades:ClaimedRoles>
            </xades:SignerRole>
          </xades:SignedSignatureProperties>
          ▼<xades:SignedDataObjectProperties>
            ▼<xades:DataObjectFormat ObjectReference="#FInf_be5d283cc8f9479e9ef3b2b9e6eabe9f.xml-1">
              <xades:Description>MIME-Version: 1.0 Content-Type: text/xml Content-Transfer-Encoding: binary Content-Disposition:
              filename="FInf_be5d283cc8f9479e9ef3b2b9e6eabe9f.xml"</xades:Description>
              <xades:MimeType>text/xml</xades:MimeType>
              </xades:DataObjectFormat>
            </xades:SignedDataObjectProperties>
          </xades:SignedDataObjectProperties>
        </xades:SignedProperties>
      </xades:QualifyingProperties>
    </ds:Object>
  </ds:Signature>
</Podpisy>
</Jednostka>
</Jednostki>
</PaczkaSprawozdan>
```

# Informacja dodatkowa

## I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

- a) nazwa jednostki: Środowiskowy Dom Samopomocy „Razem Łatwiej”
- b) siedziba jednostki: Kłępczewo 8
- c) adres jednostki: Kłępczewo 8, 78-312 Lekowo
- d) podstawowy przedmiot działalności jednostki:

Środowiskowy Domy Samopomocy to dzienny ośrodek wsparcia dla dorosłych osób z zaburzeniami psychicznymi, czyli dla osób chorych psychicznie. Prowadzony jest przez samorząd jako zadanie zlecone z zakresu administracji rządowej, finansowane z budżetu Wojewody.

Środowiskowy Dom Samopomocy w Kłępczewie jest dziennym ośrodkiem wsparcia dla osób dorosłych z zaburzeniami psychicznymi, mającymi trudności w samodzielnej egzystencji i funkcjonowaniu społecznym.

Do podstawowego zakresu działania Domu należą:

- rehabilitacja społeczna, a w szczególności podtrzymywanie i wspieranie w dążeniu do samodzielności i zaradności życiowej oraz budowanie umiejętności społecznych i interpersonalnych,
- wsparcie w zakresie zapewnienia psychiatrycznej opieki zdrowotnej poprzez stałą współpracę z lekarzem psychiatrą oraz psychoedukację,
- podtrzymywanie i wzmacnianie więzi rodzinnych i środowiskowych,
- integracja uczestników Domu ze środowiskiem poprzez mobilizowanie do aktywności poprzez organizację i udział w imprezach integracyjnych, spotkaniach, wyjazdach turystycznych oraz promocję ich twórczości,
- organizowanie i rozwijanie różnych form i metod pracy terapeutycznej oraz socjalnej w celu osiągnięcia optymalnych efektów pracy.

Działania Domu obejmują:

- terapię zajęciową, treningi umiejętności życiowych i społecznych,
- terapię indywidualną i grupową,
- zwiększenie aktywności społecznej uczestników.

- e) okres objęty sprawozdaniem: 01.01.2024r. – 31.12.2024r.

- f) sprawozdanie nie zawiera danych łącznych,

- g) omówienie przyjętych zasad rachunkowości:

- metody wyceny aktywów i pasywów:

1) W zakresie wyceny aktywów i pasywów stosuje się założenia zawarte w ustawie o rachunkowości w rozdziale 4 - „Wycena aktywów i pasywów oraz ustalenie wyniku finansowego”, natomiast środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa lub jednostek samorządu terytorialnego otrzymane nieodpłatnie, na podstawie decyzji właściwego organu, wycenia się w wartości historycznej.

2) Ewidencji księgowej w jednostce podlegają następujące aktywa:

- należności długoterminowe,
- długoterminowe aktywa finansowe,
- aktywa obrotowe,
- należności krótkoterminowe,
- środki pieniężne,
- krótkoterminowe papiery wartościowe,

- rozliczenia międzyokresowe.

### 3) Sposoby wyceny aktywów:

#### a) Należności długoterminowe

- do ewidencji księgowej przyjęcie i zdjęcie należności długoterminowych następuje w kwocie wymagalnej zapłaty,
- wycena na dzień bilansowy następuje w kwocie wymagalnej zapłaty z zachowaniem ostrożności, należności i udzielone pożyczki zaliczane do aktywów finansowych mogą być wyceniane według skorygowanej ceny nabycia, a jeżeli jednostka przeznacza je do sprzedaży w okresie 3 miesięcy, to według wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej.

#### b) Długoterminowe aktywa finansowe

- do ewidencji księgowej przyjęcie i zdjęcie następuje w kwocie wymagalnej zapłaty,
- wycena na dzień bilansowy następuje w kwocie wymagalnej zapłaty.

#### c) Papiery wartościowe długoterminowe

- do ewidencji księgowej przyjęcie i zdjęcie następuje w kwocie wymagalnej zapłaty,
- wycena na dzień bilansowy następuje w kwocie wymagalnej zapłaty z zachowaniem ostrożności, należności i udzielone pożyczki zaliczane do aktywów finansowych mogą być wyceniane według skorygowanej ceny nabycia, a jeżeli jednostka przeznacza je do sprzedaży w okresie 3 miesięcy, to według wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej.

#### d) Inne długoterminowe aktywa finansowe

- do ewidencji księgowej przyjęcie i zdjęcie następuje w kwocie wymagalnej zapłaty,
- wycena na dzień bilansowy następuje w kwocie wymagalnej zapłaty z zachowaniem ostrożności, należności i udzielone pożyczki zaliczane do aktywów finansowych mogą być wyceniane według skorygowanej ceny nabycia, a jeżeli jednostka przeznacza je do sprzedaży w okresie 3 miesięcy, to według wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej.

#### e) Należności krótkoterminowe

- do ewidencji księgowej przyjęcie i zdjęcie następuje w kwocie wymagalnej zapłaty,
- wycena na dzień bilansowy następuje w kwocie wymagalnej zapłaty z zachowaniem ostrożności.

#### f) Należności od budżetów

- do ewidencji księgowej przyjęcie i zdjęcie następuje w kwocie wymagalnej zapłaty,
- wycena na dzień bilansowy następuje w kwocie wymagalnej zapłaty z zachowaniem ostrożności.

#### g) Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych

- do ewidencji księgowej przyjęcie i zdjęcie następuje według wartości księgowej,
- wycena na dzień bilansowy następuje według wartości księgowej.

#### h) Środki pieniężne na rachunkach bankowych

- do ewidencji księgowej przyjęcie i zdjęcie następuje według wartości nominalnej,

- wycena na dzień bilansowy następuje według wartości nominalnej.
  - i) Inne środki pieniężne
  - do ewidencji księgowej przyjęcie i zdjęcie następuje według wartości nominalnej,
  - wycena na dzień bilansowy następuje według wartości nominalnej.
  - j) Krótkoterminowe papiery wartościowe
  - do ewidencji księgowej przyjęcie i zdjęcie następuje według wartości nominalnej,
  - wycena na dzień bilansowy następuje według wartości nominalnej.
  - k) Rozliczenia międzyokresowe
  - do ewidencji księgowej przyjęcie i zdjęcie następuje według wartości księgowej,
  - wycena na dzień bilansowy następuje według wartości księgowej.
- 4) Ewidencji księgowej w jednostce podlegają następujące pasywa:
- zobowiązania długoterminowe,
  - zobowiązania krótkoterminowe,
  - zobowiązania wobec budżetów,
  - pozostałe zobowiązania,
  - sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie umów),
  - rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych,
  - rozliczenia międzyokresowe przychodów,
  - pozostałe rozliczenia międzyokresowe,
  - pozostałe pasywa.
- 5) Sposoby wyceny pasywów:
- a) Zobowiązania długoterminowe
- do ewidencji księgowej przyjęcie i zdjęcie następuje w kwocie wymagalnej zapłaty,
  - wycena na dzień bilansowy następuje w kwocie wymagalnej zapłaty.
- b) Zobowiązania krótkoterminowe
- do ewidencji księgowej przyjęcie i zdjęcie następuje w kwocie wymagalnej zapłaty,
  - wycena na dzień bilansowy następuje w kwocie wymagalnej zapłaty.
- c) Zobowiązania wobec budżetów
- do ewidencji księgowej przyjęcie i zdjęcie następuje w kwocie wymagalnej zapłaty,
  - wycena na dzień bilansowy następuje w kwocie wymagalnej zapłaty, zobowiązania finansowe, których realizacja następuje poprzez wydanie aktywów finansowych innych niż aktywa pieniężne lub wymianę na instrumenty finansowe - wycenia się według wartości godziwej.
- d) Pozostałe zobowiązania
- do ewidencji księgowej przyjęcie i zdjęcie następuje w kwocie wymagalnej zapłaty,
  - wycena na dzień bilansowy następuje w kwocie wymagalnej zapłaty, zobowiązania finansowe, których realizacja następuje poprzez wydanie aktywów finansowych innych niż aktywa pieniężne lub wymianę na

instrumenty finansowe - wycenia się według wartości godziwej.

e) Sumy obce w depozycie

- do ewidencji księgowej przyjęcie i zdjęcie następuje w kwocie wymagalnej zapłaty,
- wycena na dzień bilansowy następuje w kwocie wymagalnej zapłaty.

f) Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych

- do ewidencji księgowej przyjęcie i zdjęcie następuje według wartości księgowej,
- wycena na dzień bilansowy następuje według wartości księgowej.

g) Rozliczenia międzyokresowe przychodów

- do ewidencji księgowej przyjęcie i zdjęcie następuje według wartości księgowej,
- wycena na dzień bilansowy następuje według wartości księgowej.

h) Pozostałe rozliczenia międzyokresowe

- do ewidencji księgowej przyjęcie i zdjęcie następuje według wartości księgowej,
- wycena na dzień bilansowy następuje według wartości księgowej.

i) Pozostałe pasywa

- do ewidencji księgowej przyjęcie i zdjęcie następuje według wartości księgowej,
- wycena na dzień bilansowy następuje według wartości księgowej.

–przyjęta metoda amortyzacji:

- 1) Zużycie środków trwałych - tak zwane wysoko-cenne (o większej wartości) przyjmuje się środki trwałe o wartości początkowej powyżej 10 000 złotych, odpisuje się w koszty raz w roku, metodą liniową, stosując maksymalne stawki, określone dla celów podatkowych, poczynając od miesiąca następnego po przyjęciu środka do używania, a jej zakończenie nie później niż z chwilą zrównania wartości odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży bądź stwierdzenia jego niedoboru, z ewentualnym uwzględnieniem przewidywanej przy likwidacji ceny sprzedaży pozostałości środka trwałego.
- 2) Zużycie pozostałych środków trwałych odpisuje się w koszty bieżącego okresu (amortyzuje i umarza) jednorazowo – w momencie zakupu (przekazania do użytkowania).
- 3) Wartości niematerialne i prawne, do których zalicza się składniki o cenie nabycia powyżej 10 000zł, w tym również od ich wartości początkowej w sposób następujący:
  - a) Poniżej 10 000zł – zalicza się w koszty w momencie zakupu,
  - b) Powyżej 10 000zł – raz w roku, metodą liniową, stosując maksymalne stawki, określone dla celów podatkowych, poczynając od miesiąca następnego po ich zakupie.

## II. Dodatkowe informacje i objaśnienia:

**1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zmniejszenia i zwiększenia 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 trwałe - rodzaje	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	
1.1.	Grunty	10 161,00				- zł				-	10 161,00
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00				- zł				-	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 224 547,53				- zł				-	1 224 547,53
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	32 499,99				- zł				-	32 499,99
1.4.	Środki transportu	0,00				- zł				-	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	112 273,06				- zł				-	112 273,06
<b>RAZEM</b>		<b>1 379 481,58zł</b>	<b>0 zł</b>	<b>0 zł</b>	<b>0 zł</b>	<b>0 zł</b>	<b>0 zł</b>	<b>0 zł</b>	<b>0zł</b>	<b>0</b>	<b>1 379 481,58</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	18 128,63zł	1 262,16			-				- zł	19 390,79 zł
<b>RAZEM</b>		<b>18 128,63zł</b>	<b>1 262,16 zł</b>	<b>0 zł</b>	<b>0 zł</b>	<b>0 zł</b>	<b>0 zł</b>	<b>0 zł</b>	<b>0 zł</b>	<b>0 zł</b>	<b>19 390,79 zł</b>







1.2. *Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury. – nie dotyczy*

1.3. *Kwota dokonywanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz aktywów finansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych*

Tabela Nr 5

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych

Lp.	Rodzaje długoterminowych aktywów	Stan na początek roku	Wartość prezentowana w bilansie	Wartość odpisów aktualizacyjnych dokonanych w trakcie roku obrotowego
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe			
2.	Długoterminowe aktywa finansowe			
Razem		0 zł	0 zł	0 zł

1.4. *Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.*

Tabela Nr 6

Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Lp.	Dane gruntów użytkowanych wieczysto	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego
					-zł
					-zł
					-zł
Razem		0 zł	0 zł	0 zł	0zł

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				-zł

2	Środki trwałe użytkowane na podstawie umów dzierżawy				-zł
3	Środki trwałe na podstawie innych umów, w tym umów leasingu				-zł
<b>Razem</b>		<b>0 zł</b>	<b>0 zł</b>	<b>0 zł</b>	<b>0 zł</b>

**1.6. Liczba 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								-zł
2	Udziały								-zł
3	Dłużne papiery wartościowe								-zł
4	Inne papiery wartościowe								-zł
<b>Razem</b>		<b>0</b>	<b>0 zł</b>		<b>0 zł</b>		<b>0 zł</b>		<b>0zł</b>

**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).**

Wysokość odpisów aktualizujących należności w następującej szczegółowości:

- wysokość odpisów aktualizujących wartość należności według stanu na początek roku obrotowego,
- wysokość odpisów aktualizujących wartość należności utworzonych w trakcie roku obrotowego,
- wysokość wykorzystanych wcześniej utworzonych odpisów aktualizujących wartość należności,
- wysokość rozwiązanych odpisów aktualizujących wartość należności w związku z ustaniem przyczyny utraty wartości,
- wysokość odpisów aktualizujących wartość należności według stanu na koniec roku obrotowego.

Powyższe dane przedstawia Tabela Nr 9.

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

Powyższe dane przedstawia Tabela Nr 10.

**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 do 3 lat,
- powyżej 3 do 5 lat,
- powyżej 5 lat.

Długoterminowe zobowiązania według okresu ich spłaty prezentuje Tabela nr 11.

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
1.1	Należności długoterminowe					-zł	-zł
1.2	Należności krótkoterminowe, z tego					-zł	-zł
1.2.1	Należności z tytułu dostaw i usług					-zł	-zł
1.2.2	Należności od budżetów					-zł	-zł
1.2.3	Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń					-zł	-zł
1.2.4	Pozostałe należności					-zł	-zł
II	Zaległości finansowe					- zł	- zł
<b>Razem</b>		<b>0 zł</b>	<b>0zł</b>	<b>0 zł</b>	<b>0 zł</b>	<b>0zł</b>	<b>0zł</b>

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 -
1.1	na sprawy sądowe					zł -	zł -
1.2	na koszty likwidacji szkód ubezpieczeniowych					zł -	zł -
1.2.1	na koszty likwidacji szkód środowisku naturalnemu					zł -	zł -
1.2.2	na kary					-	-
1.2.3	na inne					zł	zł
<b>Razem</b>		zł 0	zł 0	zł 0	zł 0	zł 0	zł 0



**Tabela nr 11**  
**Zobowiązania długoterminowe wg pozycji bilansu**

Lp.	specyfikacja zobowiązań według pozycji bilansu	wartość wskazana w bilansie	z tego:		
			powyżej roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
	<b>Razem:</b>	<b>Ozł</b>	<b>Ozł</b>	<b>Ozł</b>	<b>Ozł</b>

1.10. *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 zwrotnego.*

Nie dotyczy

1.11. *Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i form tych zabezpieczeń.*

Kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki przedstawia poniższa tabela Nr 12.

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

Lp.	Rodzaj zabezpieczenia na majątku	Kwota zabezpieczenia
1	Hipoteka	0
2	Zastaw	0
3	Inne zabezpieczenie	0
	<b>Razem</b>	<b>0</b>

1.12. *Łączna 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*

Wartość i rodzaj zobowiązań warunkowych przedstawia tabela Nr 13.

**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	0	0
2	Poręczenia	0	0
-	w tym: poręczenia wekslowe	0	0
3	Roszczenia sporne	0	0
4	Zawarte, ale jeszcze niewykonalne umowy	0	0
5	Inne	0	0
	<b>Razem:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

1.13. *Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie.*

Saldo konta 640: 0,00zł

1.14. *Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie.*

Otrzymane gwarancje i poręczenia ujmowane w ewidencji pozabilansowej: 0,00zł.

1.15. *Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze.*

Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego, tj.:

- nagrody jubileuszowe,
- odprawy emerytalne i rentowe,
- świadczenia urlopowe,
- inne świadczenia pracownicze (m.in. ZFŚS, dodatkowe wynagrodzenie roczne)

Powyższe dane obrazuje tabela nr 14.

**Tabela nr 14**  
**Wypłacone świadczenia pracownicze**

Lp.	wyszczególnienie	kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych
1	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00
2	Nagrody jubileuszowe	0,00
3	Świadczenia urlopowe	0,00
4	Inne: ZFŚS	17 580,00
5	Inne: dodatkowe wynagrodzenie roczne	28 577,92
<b>Razem:</b>		<b>46 157,92</b>

1.16. *Inne informacje.*

wartość w układzie narastającym odpisów aktualizujących środki trwałe w budowie- brak.

*a. 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	0	0	0	0	0
1	Materiały	0	0	0	0	0
2	Półprodukty i produkty w toku	0	0	0	0	0
3	Produkty gotowe	0	0	0	0	0
4	Towary	0	0	0	0	0

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*

Pozycja ta nie występuje w jednostce.

**Tabela Nr 15**

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		
<b>Razem</b>		<b>0zł</b>	<b>0 zł</b>	<b>0 zł</b>

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

Przychody i koszty, które mają nadzwyczajną wartość, lub wystąpiły incydentalnie – w roku obrotowym nie wystąpiły.

**2.4. Kwota należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych.**

Punkt nie dotyczy jednostek samorządu terytorialnego.

**2.5. Inne informacje.**

Struktura zatrudnienia na ostatni dzień roku obrotowego:

- p.o. Kierownika – 1 etat
- Główna księgowa – 1 etat
- terapeuta zajęciowy – 2 etaty
- sprzątaczką- 1 etat
- opiekun - 2 etaty

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

W jednostce nie było zdarzeń, które wystąpiły po dniu bilansowym, a w sposób istotny wpływają na sytuację majątkową i finansową jednostki. Nie wystąpiły także zdarzenia, które wpływają na funkcjonowanie całej Gminy.