

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Środowiskowy Dom Samopomocy ul. Jana III Sobieskiego 2B 37-620 Horyniec-Zdrój	BILANS jednostki budżetowej Wpłynęło dnia <u>31 MAR. 2023</u> L.dz. <u>2245</u>	Adresat: WÓJT GMINY HORYNIEC-ZDRÓJ
Numer identyfikacyjny REGON 180920494	sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Wysłać bez pisma przewodniego 7533798BC4F1832F 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	1 044 612,52	1 065 807,85	A Fundusz	1 015 880,70	1 032 048,89
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	1 614 311,61	1 731 621,76
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	1 044 612,52	1 065 807,85	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-598 430,91	-699 572,87
A.II.1 Środki trwałe	1 044 612,52	1 065 807,85	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	25 500,00	25 500,00	A.II.2 Strata netto (-)	-598 430,91	-699 572,87
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	1 018 212,52	984 787,81	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	900,00	0,00	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	55 520,04	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	28 731,82	34 090,34
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	28 731,82	34 090,34
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	3 842,02	5 749,59
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	6,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	4 055,84	4 713,43
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	20 833,96	23 621,32

Inspektor

mgr Magdalena Krzych

(główny księgowy)

2023-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

7533798BC4F1832F

WÓJT GMINY

mgr inż. Robert Serkis

(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
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	0,00	331,38	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	0,00	331,38	D.II.8 Fundusze specjalne	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	0,00	331,38	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
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	0,00	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	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0,00	0,00			
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			

Inspektor

mgr Magdalena Krzych

(główny księgowy)

2023-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT GMINY

mgr inż. Robert Serkis

(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	1 044 612,52	1 066 139,23	Suma pasywów	1 044 612,52	1 066 139,23

✓

Inspektor
mgr Magdalena Krzych

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2023-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

7533798BC4F1832F

WOJTY GMINY
mgr inż. Robert Serkis

(kierownik jednostki)

Inspektor
mgr Magdalena Krzych

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2023-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

7533798BC4F1832F

WÓJT GMINY
mgr inż. Robert Serkis

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Środowiskowy Dom Samopomocy ul. Jana III Sobieskiego 2B 37-620 Horyniec-Zdrój Numer identyfikacyjny REGON 180920494	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) 31 MAR. 2023 Wpłynęło dnia L.dz. 2273 sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: WÓJT GMINY HORYNIEC-ZDRÓJ Wysłać bez pisma przewodniego 7FDA545620EC9620 	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	54,00	453,50	
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	54,00	453,50	
B. Koszty działalności operacyjnej	598 484,91	700 016,08	
B.I. Amortyzacja	34 324,71	55 144,68	
B.II. Zużycie materiałów i energii	111 788,46	165 674,26	
B.III. Usługi obce	76 449,64	67 062,26	
B.IV. Podatki i opłaty	1 335,05	1 336,05	
B.V. Wynagrodzenia	305 175,46	333 840,14	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	67 692,99	74 536,29	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 718,60	2 422,40	
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	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-598 430,91	-699 562,58	
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00	
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	

mgr Magdalena Krzych
główny księgowy

2023-03-31
rok, miesiąc, dzień

mgr inż. Robert Serkis
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)	-598 430,91	-699 562,58
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	0,00	0,00
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	10,29
H.I.	Odsetki	0,00	10,29
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-598 430,91	-699 572,87
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)	-598 430,91	-699 572,87

Inspektor

mgr Magdalena Krzych

główny księgowy

2023-03-31

rok, miesiąc, dzień

WOJCIŃ GMINY

mgr inż. Robert Serkis

kierownik jednostki

Inspektor
mgr Magdalena Krzych
główny księgowy

2023-03-31
rok, miesiąc, dzień

WÓJT GMINY
mgr inż. Robert Serkis
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Środowiskowy Dom Samopomocy ul. Jana III Sobieskiego 2B 37-620 Horyniec-Zdrój Numer identyfikacyjny REGON 180920494	Zestawienie zmian w funduszu jednostki Wpłynęło dnia 31 MAR. 2023 L.dz. 2272 sporządzone na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: WÓJT GMINY HORYNIEC-ZDRÓJ Wysłać bez pisma przewodniego 6B7F47A7498F0363 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	1 663 181,57	1 614 311,61
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	564 979,97	716 194,56
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	564 979,97	639 854,55
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	76 340,01
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
I.1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	613 849,93	598 884,41
I.2.1. Strata za rok ubiegły	613 795,93	598 430,91
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	54,00	453,50
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	1 614 311,61	1 731 621,76

Inspektor

mgr Magdalena Krzych
główny księgowy

2023-03-31
rok, miesiąc, dzień

WÓJT GMINY
mgr inż. Robert Serkis
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-598 430,91	-699 572,87
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-598 430,91	-699 572,87
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	1 015 880,70	1 032 048,89

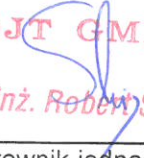
Inspektor

mgr Magdalena Krzych

główny księgowy

2023-03-31

rok, miesiąc, dzień

WÓJT GMINY

mgr inż. Robert Serkis

kierownik jednostki

Inspektor
mgr Magdalena Krzych
główny księgowy

2023-03-31
rok, miesiąc, dzień

WÓJT GMINY
mgr inż. Robert Serkis
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Środowiskowy Dom Samopomocy ul. Jana III Sobieskiego 2B 37-620 Horyniec-Zdrój	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' URZĄD GMINY w Horyńcu-Zdroju Wpłynęło dnia 31 MAR. 2023 L.dz. 2274 sporządzony na dzień: 31-12-2022 r.	Adresat: WOJT GMINY HORYNIEC-ZDRÓJ
Numer identyfikacyjny REGON 180920494		46D4EF07FE874E8A 

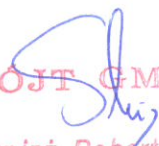
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
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	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Inspektor

mgr Magdalena Krzych
(główny księgowy)

2023.03.31
rok mies. dzień

WOJT GMINY

mgr inż. Robert Serkis
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Inspektor

mgr Magdalena Krzych

(główny księgowy)

2023.03.31

rok mies. dzień

WÓJT GMINY

mgr inż. Robert Serkis

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Sprawozdanie finansowe Środowiskowego Domu Samopomocy w Horyńcu-Zdroju zostało sporządzone zgodnie z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (Dz. U. 2021 poz. 217 z późn. zm.) z uwzględnieniem zasad określonych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 roku w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2020 poz. 342 z późn. zm.).

Jednostka ze względu na specyfikę działalności oraz potrzeby organu nadzorującego sporządza sprawozdanie finansowe ze szczegółowością większą niż określona w cyt. wyżej rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów.

1.

- 1.1. Nazwa jednostki –** Środowiskowy Dom Samopomocy Horyniec-Zdrój
- 1.2. Siedziba –** Horyniec-Zdrój
- 1.3. Adres –** 37-620 Horyniec-Zdrój ul. Jana III Sobieskiego 2B
- 1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki:**

Środowiskowy Dom Samopomocy w Horyńcu-Zdroju – nazwa skrócona ŚDS . Działa w formie jednostki budżetowej Gminy Horyniec-Zdrój powołaną na podstawie Uchwały Nr XXV/158/2012 Rady Gminy Horyniec-Zdrój z dnia 30 listopada 2012 r. oraz Ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym, Ustawy z dnia 12 marca 2014 r. o pomocy społecznej, Ustawy z dnia 19 sierpnia 1994 r. o ochronie zdrowia psychicznego i innych właściwych aktów prawnych.

Środowiskowy Dom Samopomocy w Horyńcu-Zdroju świadczy usługi dla osób przewlekłe psychicznie chorych, osób niepełnosprawnych intelektualnie oraz osób wykazujących inne przewlekłe zaburzenia czynności psychicznych.

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2022 roku do 31 grudnia 2022 roku oraz porównywalne dane finansowe za okres od 1 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku.

Założenie kontynuacji działalności.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie

kontynuowania przez nią działalności.

3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdanie finansowe:

Nie dotyczy

4. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):

ZASTOSOWANE ZASADY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne ujęte w sprawozdaniu finansowym to licencje na programy komputerowe o przewidywanym okresie używania dłuższym niż rok. W zestawieniu aktywów ŚDS wykazane są w wartości netto to jest według cen nabycia skorygowane o ich dotychczasowe umorzenie.

Rzeczowe aktywa trwałe

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

Za środki trwałe uważa się rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne i zdatne do użytku, przeznaczone do używania na własne potrzeby jednostki nad którymi ta jednostka sprawuje kontrolę. Podstawowe środki trwałe finansuje się ze środków na inwestycje. Umarzane są (za wyjątkiem gruntów) metodą liniową według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. W jednostce przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych. Dla żadnych środków trwałych nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe o wartości poniżej 10 000 zł umarza się w 100% pod datą przyjęcia do użytkowania. Ponadto w pełnej wysokości poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania umorzeniu podlegają meble i dywany.

W sprawozdaniu finansowym wartość środków trwałych podano w kwocie netto tj. pomniejszone o dokonane umorzenie. Środki trwałe w budowie to zaliczane do aktywów trwałych przyszłe środki trwałe w okresie ich budowy, montażu lub ulepszenia już istniejącego środka trwałego. Zostały wycenione w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem.

Aktywa obrotowe

Aktywa obrotowe obejmują:

- a) materiały,
- b) zapasy,
- c) należności krótkoterminowe,
- d) środki pieniężne.

Pełną wartością wszystkich zakupionych materiałów obciąża się właściwe koszty, rezygnując z ewidencji magazynowej. Należności krótkoterminowe wyceniono na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty. Środki pieniężne na rachunkach bankowych wyceniono w wartości nominalnej.

Zobowiązania krótkoterminowe i długoterminowe

Zobowiązania krótkoterminowe to ogół zobowiązań z tytułu dostaw i usług, wynagrodzeń, ubezpieczeń społecznych a także całość lub ta część pozostałych zobowiązań, które stają się wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego. Zobowiązania krótkoterminowe zostały wycenione w wartości wymagającej zapłaty. Zobowiązania długoterminowe nie wystąpiły w ŚDS w okresie objętym niniejszym sprawozdaniem.

Fundusz jednostki

Fundusz jednostki stanowi równowartość aktywów trwałych i obrotowych jednostki budżetowej i jej środków specjalnych. Został wykazany w wartości nominalnej.

Fundusze specjalne

Do funduszy specjalnych zaliczono nie występują w ŚDS.

Wynik finansowy

Wynik finansowy ustalony został przy zastosowaniu zasady memoriału, współmierności realizacji. W całości na wynik finansowy roku obrotowego miały wpływ poniesione w danym roku opłacone lub przypadające do zapłaty koszty wg rodzajów, koszty finansowe i pozostałe koszty operacyjne. Natomiast na przychody miały wpływ zrealizowane oraz zarachowane przychody z tytułu należności budżetowych, sprzedaży usług, przychody finansowe oraz pozostałe przychody operacyjne.

Ponadto niektóre operacje szczególne określone w odrębnych przepisach zostały zaliczone do dochodów danego roku przy zastosowaniu zasady memoriału.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

- 1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia**
-

Tabela 1. Zmiana wartości początkowej środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie według grup rodzajowych	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia						Zmniejszenia						Wartość na koniec roku obrotowego (3+8-13)
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14		
1.	Grupa O Grunty	25 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 500,00		
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	0,00		
2.	Grupa I Budynki i lokale	1 336 988,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 336 988,44		
3.	Grupa II 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		
4.	Grupa III Kotły	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
5.	Grupa IV Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00		
6.	Grupa V Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
7.	Grupa VI Urządzenia techniczne	174 185,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	174 185,78		
8.	Grupa VII Środki transportu	0,00	138 800,00	0,00	0,00	0,00	138 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	138 800,00		
9.	Grupa VIII Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00		
10.	Wartość początkowa środków trwałych – ogółem	1 551 674,22	138 800,00	0,00	0,00	0,00	138 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 690 474,22		

Tabela 2. Zmiana wartości umorzenia środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia						Zmniejszenia					Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (3+8-12)
			Amortyzacja za rok obrotowy	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11)			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
1.	Grupa 0 Prawo wieczystego użytkowania gruntów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2.	Grupa I Budynki i lokale	318 775,92	33 424,71	0,00	0,00	0,00	33 424,71	0,00	0,00	0,00	0,00	352 200,63		
3.	Grupa II 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		
4.	Grupa III Kotły	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
5.	Grupa IV Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00		
6.	Grupa V Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
7.	Grupa VI Urządzenia techniczne	173 285,78	900,00	0,00	0,00	0,00	900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	174 185,78		
8.	Grupa VII Środki transportu	0,00	20 819,97	62 459,99	0,00	0,00	83 279,96	0,00	0,00	0,00	0,00	83 279,96		
9.	Grupa VIII Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00		
10.	Wartość umorzenia środków trwałych – ogółem	507 061,70	55 144,68	62 459,99	0,00	0,00	117 604,67	0,00	0,00	0,00	0,00	624 666,37		

Tabela 3. Zmiana wartości netto środków trwałych

Wyszczególnienie	Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)	Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)
Grupa O Grunty	25 500,00	25 500,00
Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00
Grupa I Budynki i lokale	1 018 212,52	984 787,81
Grupa II Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
Grupa III Kotły	0,00	0,00
Grupa IV Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00	0,00
Grupa V Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00
Grupa VI Urządzenia techniczne	900,00	0,00
Grupa VII Środki transportu	0,00	55 520,04
Grupa VIII Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	0,00	0,00
Wartość netto środków trwałych – ogółem	1 044 612,52	1 065 807,85

Tabela 4. Zmiana wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych

[illegible]

Tabela 5. Zmiana wartości umorzenia wartości niematerialnych i prawnych

[illegible]

- 1.2. Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami**

ŚDS w Horyńcu-Zdroju nie dysponuje takimi informacjami.

- 1.3. Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowy.**

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**

Nie dotyczy

- 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 JST (*stan pożyczek zagrożonych*)**

Nie dotyczy

- 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 według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: Nie dotyczy**

a) powyżej 1 roku do 3 lat

b) powyżej 3 do 5 lat

c) powyżej 5 lat

Zobowiązania długoterminowe nie wystąpiły.

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 Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Nie dotyczy

1.12 Łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń.

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.

ŚDS w Horyńcu-Zdroju nie stosuje czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

1.14 Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Nie dotyczy

1.15 Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Tab.6- Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł. i gr.
1.	2.	3.
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00
2.	Nagrody jubileuszowe	0,00
3.	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	20 833,96
4.	Nagrody	9 000,00
5.	Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	9 700,66
6.	Inne świadczenia pracownicze	0,00
SUMA		39 534,62

1.16 Inne informacje

Nie dotyczy.

2.

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Nie występują w ŚDS Horyniec-Zdrój

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

Nie występują

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

Nie wstąpiły koszty i przychody o charakterze incydentalnym.

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

Nie dotyczy

2.5. Inne informacje

Nie dotyczy

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

Inspektor

mgr Magdalena Krzych

.....
(główny księgowy)

2023-03-31

.....
(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT GMINY

mgr inż. Robert Serkis

.....
(kierownik jednostki)