

Bilans jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Środowiskowy Dom Samopomocy ul. Łożnicka 31 73-150 Łobez Numer identyfikacyjny REGON 321583600	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2023 r. KOREKTA				Adresat Burmistrz Łobza
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	647.633,79	181.424,05	A. Fundusz	586.488,79	109.206,45
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	1.605.451,60	1.262.160,39
II. Rzeczowe aktywa trwałe	647.633,79	181.424,05	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-1.018.962,81	-1.152.953,94
1. Środki trwałe	647.633,79	181.424,05	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty	95.400,00	95.400,00	2. Strata netto (-)	-1.018.962,81	-1.152.953,94
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	545.138,18	84.250,15	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	7.095,61	1.773,90	B. Fundusze placówek C. Państwowe fundusze celowe		
1.4. Środki transportu			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	65.003,58	76.101,18
1.5. Inne środki trwałe	0	0	I. Zobowiązania długoterminowe		
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe..	65.003,58	76.101,18
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	998,29	8.520,36
III. Należności długoterminowe			2. Zobowiązania wobec budżetów	1.987,00	5.576,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	20.671,32	21.913,20
1. Akcje i udziały			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	37.986,39	36.706,04
2. Inne papiery wartościowe			5. Pozostałe zobowiązania		
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		

B. Aktywa obrotowe	3.858,58	3.883,58	8. Fundusze specjalne	3.360,58	3.385,58
I. Zapasy			8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	3.360,58	3.385,58
1. Materiały			8.2. Inne fundusze		
2. Półprodukty i produkty w toku			III. Rezerwy na zobowiązania		
3. Produkty gotowe			IV. Rozliczenia międzyokresowe		
4. Towary					
II. Należności krótkoterminowe					
1. Należności z tytułu dostaw i usług					
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności		,			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	3.858,58	3.883,58			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	3858,58	3883,58			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	651.492,37	185.307,63	Suma	651.492,37	185.307,63

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

**Rachunek zysków i strat jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu
budżetowego (wariant porównawczy) KOREKTA**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Środowiskowy Dom Samopomocy w Łobzie 321583600 Numer identyfikacyjny REGON	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2023	Adresat Burmistrz Łobza	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej			
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów			
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)			
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej			
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych			
B. Koszty działalności operacyjnej		1.064.642,18	1.246.079,87
I. Amortyzacja		28.180,94	31.214,33
II. Zużycie materiałów i energii		59.631,30	117.695,66
III. Usługi obce		56.853,44	93.803,58
IV. Podatki i opłaty		5.815,80	7.595,00
V. Wynagrodzenia		745.982,24	810.683,14
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		161.395,35	181.346,41
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		6.783,11	3.741,75
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A – B)		-1.064.642,18	-1.246.079,87
D. Pozostałe przychody operacyjne		38,05	17.657,88
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne		38,05	17.657,88
E. Pozostałe koszty operacyjne			
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
II. Pozostałe koszty operacyjne			
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)		-1.064.604,13	-1.228.421,99
G. Przychody finansowe		45.641,32	75.468,05
I. Dywidendy i udziały w zyskach			
II. Odsetki		0,00	0,00
III. Inne		45.641,32	75.468,05
H. Koszty finansowe		0,00	0,00
I. Odsetki		0,00	0,00
II. Inne			

I. Zysk (strata) brutto (F + G – H)	-1.018.962,81	-1.152.953,94
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I – J – K)	-1.018.962,81	-1.152.953,94

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

**Zestawienie zmian w funduszu jednostki budżetowej
lub samorządowego zakładu budżetowego KOREKTA**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Środowiskowy Dom Samopomocy w Łobzie 321583600 Numer identyfikacyjny REGON	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2023 r	Adresat Burmistrz Łobza	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		1.417.912,19	1.605.451,60
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		1.031.515,30	1.220.874,30
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		1.031.515,30	1.203.792,94
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje			
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		95.400,00	17.081,36
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10. Inne zwiększenia			
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		939.375,89	1.564.165,51
2.1. Strata za rok ubiegły		893.734,57	1.018.962,81
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		45.641,32	75.468,05
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			
2.5. Aktualizacja środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia			469.734,65
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		1.605.451,60	1.262.160,39
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)		-1.018.962,81	-1.152.953,94
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)		-1.018.962,81	-1.152.953,94
3. nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II +, - III)		586.488,79	109.206,45

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

dotyczy sprawozdania finansowego za 2023 r

Część I

Na podstawie przepisów art. 40 ustawy o Rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. w Środowiskowym Domu Samopomocy w Łobzie Zarządzeniem Dyrektora wprowadzona Polityka Rachunkowości (zarządzenie nr 1/2018) określa metody wyceny aktywów i pasywów oraz amortyzacji.

- wartości niematerialne i prawne zakupione według cen nabycia, na dzień bilansowy według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe;
- środki trwałe pochodzące z zakupu według cen zakupu, na dzień bilansowy według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe;
- materiały według rzeczywistych cen zakupu, na dzień bilansowy według rzeczywistych cen zakupu;
- zobowiązania według wartości nominalnej wynikającej z dokumentu, na dzień bilansowy w kwocie wymagalnej zapłaty;
- środki pieniężne na rachunkach bankowych według wartości nominalnej, na dzień bilansowy według wartości nominalnej.

Część II

Dodatkowe informacje i objaśnienia

pkt.1.1.1 Zmiany stanu wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych:

Tabela 1.1.1. - ZAŁĄCZNIK NR 1

pkt.1.1.2 Zmiany stanu umorzenia /amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych:

Tabela 1.1.2. – ZAŁĄCZNIK NR 2

pkt.1.3.1 Kwoty dokonywanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizacyjnych wartość długoterminowych aktywów finansowych

Nie dotyczy

pkt.1.3.2 Kwota dokonywanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów finansowych

Nie dotyczy

pkt. 1.4 Wartość gruntów użytkowana wieczystie

Nie dotyczy

pkt.1.5 Informacja o środkach trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy lub innych umów

Nie dotyczy

Dane od pkt. 1.6 do pkt. 1.12

Nie dotyczy

pkt.1.15 Inne informacje

Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	300,00	300,00
Zakup usług zdrowotnych	837,00	2.182,00
Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjal.	18.847,00	19.885,00
Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	6.449,40	10.123,90

pkt.2.2 Środki trwałe oddane do użytku w roku obrotowym i środki trwałe w budowie

nie dotyczy

pkt.2.3 dane dotyczące przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości i które wystąpiły
incydentalnie

nie dotyczy

Tabela 1.1.1. Zmiany stanu wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych

L.p.	Wyszczególnienie/grupa rodzajowa środków trwałych według KŚT	Stan na początek roku 01.01.2023	Zwiększenia					Zmniejszenia				Stan na koniec roku 31.12. 2023
			Nabycie	Przemieszczenie	+	Aktualizacja	Razem zwiększenia	Zbycie	Likwidacja	Inne	Razem zmniejszenia	
I.	Wartości niemater. i prawne	18.054,95										18.054,95
II.	Środki trwałe, z tego:	1.450.256,28					138.040,18				584.979,38	1.003.317,08
1)	Grupa 0 Grunty	95.400,00										95.400,00
2)	Grupa 1 Budynki,	914.369,00	87.005,30				87.005,30			584.979,38	584.979,38	416.394,92
3)	Grupa 3-6 Urządzenia techniczne i maszyny	289.943,98	46.636,94				46.636,94					336.580,92
4)	Grupa 7 Środki transportu											
5)	Grupa 8 Inne środki trwałe	150.543,30	4.397,94				4.397,94					154.941,24

Tabela 1.1.2. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych

L.p.	Wyszczególnienie/grupa rodzajowa środków trwałych według KŚT	Umorzenie- stan na początek roku 01.01.2022	Zwiększenia			Razem zwiększenia	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie- stan na koniec roku 31.12.2022
			Aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy	Inne			
I.	Wartości niemater. i prawne	18.054,95						18.054,95
II.	Środki trwałe, z tego:	802.622,49		66.222,68	68.292,59	134.515,27	115.244,73	821.893,03
1)	Grupa 0 Grundy							
2)	Grupa 1 Budynki,	369.230,82		9.866,09	68.292,59	78.158,68	115.244,73	332.144,77
3)	Grupa 3-6 Urządzenia techniczne i maszyny	282.848,37		51.958,65		51.958,65		334.807,02
4)	Grupa 7 Środki transportu							
5)	Grupa 8 Inne środki trwałe	150.543,30		4.397,94		4.397,94		154.941,24