

Łomża, dn.31.12.2020r.

Księga inwentarzowa nr 1 (ilościowo-wartościowa)
stan na 31.12.2020 r.

Konto 013 – Pozostałe środki trwałe

Lp.	Nazwa pomieszczeń	Wartość	Uwaga
1.	Kuchnia	25 870,19	
2.	Sala klubowa	17 889,45	
3.	Pracownia plastyczna	10 838,89	
4.	Pracownia muzyczno-komputerowa	31 384,58	
5.	Gabinet Dyrektora	12 197,28	
6.	Sekretariat	9 740,99	
7.	Pracownia wikliny	2 873,50	
8.	Siłownia	22 398,50	
9.	Gabinet światło terapii	620,00	
10.	Hol	11 346,82	
11.	Piwnica/łazienka	19 326,19	
12.	Pomieszczenie do hydroterapii	8 269,98	
13.	Pracownia urody	8 198,70	
14.	Pracownia techniczna	1 148,00	
	Razem	182 103,07	

Słownie: sto osiemdziesiąt dwa tysiące sto trzy złote 07/100

Księga inwentarzowa nr 2 (ilościowo-wartościowa)
Stan na 31.12.2020 r.

Konto 013 – Pozostałe środki trwałe

Lp.	Nazwa pomieszczeń	Wartość	Uwaga
1.	Kuchnia	29 628,47	
2.	Sala audiowizualna	40 957,99	
3.	Pomieszczenie socjalne	3 693,90	
4.	Sekretariat	10 084,26	
5.	Sala rehabilitacyjna	31 192,90	
6.	Hol	5 547,00	
7.	Piwnica/łazienka	2 263,01	
	Razem	123 367,53	

Słownie: sto dwadzieścia trzy tysiące trzysta sześćdziesiąt siedem złotych 53/100

GLÓWNA KSIĘGOWA

Hanna Dąbrowska

Zestawienie ksiąg inwentarzowych na dzień 31.12.2020r.

Lp.	Nazwa księgi	Wartość	Uwagi
1.	Księga inwentarzowa Nr 1	182 103,07	
2.	Księga inwentarzowa Nr 2	123 367,53	
	Razem	305 470,60	

Konto 020 – Wartości niematerialne i prawne - stan na 31.12.2020 r.

Lp.	Wartości niematerialne i prawne	Wartość	Uwagi
1.	Licencja Kadry	1400,01	
2.	Licencja Płace	1799,99	
3.	Licencja Finanse	1800,00	
4.	Licencja zlecone	562,71	
5.	Oprogramowanie mówik pro plus	850,00	
	Razem	6 412,71	

Słownie: sześć tysięcy czterysta dwanaście złotych 71/100

Sporządziła:

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Hanna Dąbrowska

Arkusz wzajemnych rozliczeń do rachunku zysków i strat

Nazwa Jednostki sporządzającej zestawienie: Środowiskowy Dom Samopomocy w Łomży

Nazwa Jednostki powiązanej: Urząd Miejski w Łomży

Wyszczególnienie		Kwota
A.	Przychody	
1.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	
2.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	
3.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	
4.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	
5.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	
6.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	
7.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	
8.	Dotacje	
9.	Inne przychody operacyjne	
10.	Dywidendy i udziały w zyskach	
11.	Odsetki	
12.	Inne	
B.	Koszty	9 304,81
1.	Amortyzacja	
2.	Zużycie materiałów i energii	
3.	Usługi obce	
4.	Podatki i opłaty	9 304,81
5.	Wynagrodzenia	
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	
7.	Pozostałe koszty rodzajowe	
8.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	

9.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	
10.	Pozostałe obciążenia	
11.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	
12.	Pozostałe koszty operacyjne	
13.	Odsetki	
14.	Inne	
C.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	
1.	Zyski nadzwyczajne	
2.	Straty nadzwyczajne	

.....17.03.2021.....
(data)

KSIEGOWA

 Hanna Dąbrowska

 (główny księgowy)

Arkusze wzajemnych rozliczeń do rachunku zysków i strat

Nazwa Jednostki sporządzającej zestawienie: Środowiskowy Dom Samopomocy w Łomży

Nazwa Jednostki powiązanej: Zespół Szkół Specjalnych w Łomży

Wyszczególnienie		Kwota
A.	Przychody	
1.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	
2.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	
3.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	
4.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	
5.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	
6.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	
7.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	
8.	Dotacje	
9.	Inne przychody operacyjne	
10.	Dywidendy i udziały w zyskach	
11.	Odsetki	
12.	Inne	
B.	Koszty	28 018,99
1.	Amortyzacja	
2.	Zużycie materiałów i energii	27 040,50
3.	Usługi obce	978,49
4.	Podatki i opłaty	
5.	Wynagrodzenia	
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	
7.	Pozostałe koszty rodzajowe	
8.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	

9.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	
10.	Pozostałe obciążenia	
11.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	
12.	Pozostałe koszty operacyjne	
13.	Odsetki	
14.	Inne	
C.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	
1.	Zyski nadzwyczajne	
2.	Straty nadzwyczajne	

17.03.2021

(data)

KSIEGOWA

Hanna Dąbrowska
(główny księgowy)

Arkusz wzajemnych rozliczeń do rachunku zysków i strat

Nazwa Jednostki sporządzającej zestawienie: Środowiskowy Dom Samopomocy w Łomży

Nazwa Jednostki powiązanej: Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Łomży

Wyszczególnienie		Kwota
A.	Przychody	
1.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	
2.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	
3.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	
4.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	
5.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	
6.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	
7.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	
8.	Dotacje	
9.	Inne przychody operacyjne	
10.	Dywidendy i udziały w zyskach	
11.	Odsetki	
12.	Inne	
B.	Koszty	2 049,58
1.	Amortyzacja	
2.	Zużycie materiałów i energii	
3.	Usługi obce	2 049,58
4.	Podatki i opłaty	
5.	Wynagrodzenia	
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	
7.	Pozostałe koszty rodzajowe	
8.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	

9.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	
10.	Pozostałe obciążenia	
11.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	
12.	Pozostałe koszty operacyjne	
13.	Odsetki	
14.	Inne	
C.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	
1.	Zyski nadzwyczajne	
2.	Straty nadzwyczajne	

17.03.2021

(data)

KSIEGOWA

Hanna Dąbrowska

(główny księgowy)

**Zestawienie
do kont zespołu II
„Rozrachunki i roszczenia”**

Lp.	Nr konta	Nazwa konta	Tytuł zobowiązania lub Należności	Wn	Ma
1.	229	Pozostałe rozrachunki publiczno-prawne	Zobowiązania wobec ZUS i FP od dodatkowego wynagrodzenia rocznego		8 424,24
2.	231	Rozrachunki z tyt. wynagrodzeń	Dodatkowe wynagrodzenie roczne		44 560,85
3.	201	Rozrachunki z dostawcami i odbiorcami	Zobowiązanie za monitorowanie, pomiary elektryczne .urz.dźwigowych		221,40

Łomża, 14.03.2021

DYREKTOR
Środowiskowego Domu Samopomocy
mgr Wioletta Winińska

KSIEGOWA
Hanna Dąbrowska

od 01.01.2020 do 31.12.2020

[illegible]

2.	Razem środki trwałe	281 307,35	82 341,38																363 648,73	2 295 856,39	2 213 515,01
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)																				
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)																				
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	281 307,35	82 341,38																363 648,73	2 295 856,39	2 213 515,01

KSIĘGOWA
Hanna Dąbrowska

główny księgowy

2021 - 03 - 17
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Środowiskowego Punktu Samopomocy
mgr Wioletta Wójciszewska

kierownik jednostki

Tabela 2 Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego
od 01.01.2020r. do 31.12.2020r.

L.p	Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek okresu	Zwiększenia				Zmniejszenia			Umorzenie - stan na koniec okresu	Wartość netto składników aktywów	
			amortyzacja/umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia	razem zwiększenia	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowania składników	inne		razem zmniejszenia	stan na początek roku
	Licencje na używanie programów komputerowych	6 412,71								6 412,71		
1.1	Pozostałe wartości niematerialne i prawne											
1.2		6 412,71								6 412,71		
1.	Razem wartości niematerialne i prawne										198 816,11	198 816,11
2.1	Grunty											
	Grunty stanowiące własność jednostki samorządowej terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom											
2.1.1												
2.3	Budynki, lokalne i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	160 092,87	52 542,55							212 635,42	1941 609,06	1 889 066,51
2.4	Maszyzny i urządzenia techniczne	67 852,53	18 523,83							86 376,36	122 981,22	104 457,39
2.5	Środki transportu	10 349,00								10 349,00	0	0
2.6	Inne środki trwałe	43 012,95	11 275,00							54 287,95	32450,00	21 175,00

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1	
1.1	nazwa jednostki
	Środowiskowy Dom Samopomocy
1.2	siedzibę jednostki
	18-400 Łomża, ul. Marii Skłodowskiej Curie 5
1.3	adres jednostki
	j.w
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Środowiskowy Dom Samopomocy jest dziennym ośrodkiem wsparcia dla osób z zaburzeniami psychicznymi, w tym dla osób przewlekłe chorych psychicznie, dla osób z niepełnosprawnością intelektualną w stopniu głębokim, znacznym i umiarkowanym oraz dla osób z niepełnosprawnościami sprzężonymi.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	rok kalendarzowy (01.01.2020-31.12.2020)
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączące, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe
	nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, środki trwałe o wartości powyżej 10 000,- amortyzuje się metodą liniową, Pozostałe środki trwałe o wartości od 1 000,- zł do 10 000,-zł. ujmuje się w ewidencji ilościowo-wartościowej i umarza w 100% w miesiącu zakupu i przyjęcia do używania, pozostałe środki trwałe o wartości do 1 000,- zł. ujmuje się w ewidencji ilościowej spisując w koszty pod datą zakupu. Do ewidencji ilościowo-wartościowej ujmuje się pozostałe środki trwałe takie jak meble, sprzęt komputerowy, elektroniczny, audiowizualny bez względu na wartość. Odpisy amortyzacyjne dokonuje się jednorazowo na koniec roku. Ewidencję kosztów prowadzi się w zespole 4. Wynik finansowy ustala się na dzień 31 grudnia, przeksięgowanie wyniku finansowego na fundusz jednostki następuje po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego nie później niż do dnia 30 czerwca następnego roku, zapasy w bilansie wykazuje się w cenach zakupu, należności długoterminowe, krótkoterminowe oraz roszczenia wykazuje się w kwocie wymaganej zapłaty, pomniejszone o odpisy aktualizujące wartość należności, inwestycje długoterminowe wycenia się wg. wartości rynkowej, zobowiązania wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, krajowe środki pieniężne wycenia się w wartości nominalnej a do wyceny walut stosuje się kursy według obowiązującego na dzień bilansowy kursu średniego ogłoszonego dla danej waluty przez NBP, rezerwy tworzy się i wycenia w uzasadnionej i wiarygodnie oszacowanej wartości, fundusze własne wycenia się w wartości nominalnej, otrzymane kredyty i pożyczki wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty. Kwotę należności ustaloną na dzień bilansowy pomniejsza się o odpisy aktualizujące jej wartość zgodnie z zasadą ostrożności. Odpisy dokonywane są w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych. Odpisy aktualizujące wartość należności dokonywane są najpóźniej na koniec roku obrotowego. W stosunku do roku poprzedzającego w roku sprawozdawczym dokonano zmian zasad (polityki) rachunkowości w zakresie metod wyceny aktywów i pasywów.
5.	inne informacje
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

	Wartość początkowa środków trwałych na dzień 01.01.2020 . wynosiła 2 577 163,74 zł, wartości niematerialnych i prawnych - 6 412,71,- zł. Na koniec roku wartość środków trwałych i wartości niematerialne i prawne pozostały bez zmian. Umorzenie środków trwałych na początek roku wynosiło 281 307,35 zł. Umorzenie roczne - 82 341,38 zł. Umorzenie na koniec roku wyniosło: środki trwałe-363 648,73 zł.,wartości niematerialne i prawne - 6 412,71 zł. Wartość netto składników aktywów na koniec roku wyniosła 2 213 515,01 zł. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz ich umorzenie przedstawia tabela nr 1 i 2
1.2	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Jednostka nie posiada informacji o aktualnej wartości środków trwałych
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizacyjnych wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	W roku 2020 nie dokonywano odpisów aktualizacyjnych wartość środków trwałych.
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Placówka nie posiada gruntów użytkowanych wieczysto
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	nie posiada
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów
	nie posiada
1.7	dane o odpisach aktualizacyjnych - wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego,
	W roku 2020 nie dokonywano odpisów aktualizacyjnych należności.
1.8.	danie o stanie rezerwy według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach,wykorzystaniu,
	nie tworzy się rezerw
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu pozostałym od dnia bilansowego
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	nie posiada
b)	powyżej 3 do 5 lat
	nie posiada
c)	powyżej 5 lat
	nie posiada
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 leasingu zwrotnego
	jednostka nie posiada takich zobowiązań
1.11.	łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na majątku
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 posiada zobowiązań warunkowych
1.13.	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
	Czynne i bierne rozliczenia kosztów nie występują.
1.14.	łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	jednostka nie posiada gwarancji i poręczeń
1 15	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze w roku 2020 wniosła 101 380,- zł. z tego: ekwiwalent za odzież roboczą-2 200,00 zł. nagroda jubileuszowa -19 020,- zł, odprawa emerytalna - 80 100,- zł.
1.16	inne informacje
	Wzajemne rozliczenia między jednostkami - wg dołączonych arkuszy wzajemnych wyłączeń.
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	W roku 2020 nie dokonywano odpisów aktualizujących wartość zapasów.
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowych
	nie ma
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	nie wystąpiły
2.4	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
	nie dotyczy
2.5	inne informacje
	nie ma
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeśli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	nie zanotowano

KSIEGOWA

Hanna Dąbrowska

(główny księgowy)

2021-03-17

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Środowiskowego Domu Samopomocy

mgr Wioletta Miśniewska

(kierownik jednostki)

MINISTERSTWO FINANSÓW Departament Księgowości 00-044 Warszawa, ul. Świętokrzyska 12				Adresat: Urząd Miejski w Łomży	
Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ŚRODOWISKOWY DOM SAMOPOMOCY 18-400 ŁOMŻA ul. Marii Skłodowskiej-Curie 5		Numer statystyczny REGON Rb - 49 BILANS		Wysłać bez pisma przewodniego	
sporządzony na dzień 31.12.2020r.				Przed wypełnieniem przeczytać instrukcję	
symbol konta	Nazwa konta	Salda na początku roku		Salda na koniec okresu sprawozdawczego	
		Wn	Ma	Wn	Ma
O11	Środki trwałe	2 577 163,74		2 577 163,74	
O13	Pozostałe środki trwałe	268 246,01		305 470,60	
O20	Wartości niematerialne i prawne	6 412,71		6 412,71	
O71	Umorz. środ. tr. oraz war. niem. i praw.		281 307,35		363 648,73
O72	Umorz. poz. środ. tr. oraz war. niem. i praw.		274 658,72		311 883,31
130	Rachunek bieżący jednostek budżetowych				
135	R-ki środków f-szy specjalnego przeznac.	2 416,73		4 419,37	
140	Krótkoterm. pap. wart. i inne środki pieniężne				
201	Rozrachunki z dostawcami i odbiorcami		319,80		221,40
221	Należności z tyt. dochodów budżetowych				
225	Rozrachunki z budżetami				
229	Pozostałe rozrachunki publ. prawne		8 769,36		8 424,24
231	Rozrachunki z tyt. wynagrodzeń		46 047,64		44 560,85
240	Pozostałe rozrachunki				
310	Materiały				
800/1	F-sz jednostki-środki trwałe		2 295 856,39		2 213 515,01
800/2	F-sz jednostki - środki obrotowe		1 105 643,95		1 135 620,25
851	Zakładowy F-sz Świadc. Socjalnych		2 416,73		4 419,37
860	Straty i zyski nadzwyczajne oraz w. finansowy	1 160 780,75		1 188 826,74	
	Razem:	4 015 019,94	4 015 019,94	4 082 293,16	4 082 293,16

KSIĘGOWA

Hanna Dębowska

Główny księgowy

Łomża, 14.03.2021

Kierownik jednostki

DYREKTOR
Środowiskowego Domu Samopomocy

mgr Wioletta Wsniowska