

Radom, dn. 31.03.2023 r.
DK.0321.1.14.2023.KLB

URZĄD MI
Wydział 17.1

WSPŁYNIEŁO
DNIA: 31-03-2023

L. dz.
Podpis

URZĄD MI
Wydział 17.1

URZĄD MIEJSKI W RADOMIU
Biuro Skarbnika

2023 -03- 31

L. dz.

Podpis

Wydział Budżetu

Urzędu Miejskiego w Radomiu

Ul. Kilińskiego 30

Miejskie Centrum Usług Wspólnych przekazuje sprawozdanie finansowe za 2022 rok Placówki Opiekuńczo-Wychowawczej „Słoneczny Dom” w Radomiu, ul. Dzierzkowska 9:

- Bilans jednostki budżetowej wraz z załącznikiem
- Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) wraz z załącznikiem
- Zestawienie zmian w funduszu jednostki wraz z załącznikiem
- Informacja dodatkowa do bilansu

DYREKTOR

Anna Rybak-Pałka
mgr Anna Rybak-Pałka

Otrzymują:

1. Adresat
2. Wydział Zdrowia i Polityki Społecznej UM w Radomiu
3. Aa.

MIEJSKIE CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH W RADOMIU

ul. Pułaskiego 9, 26 - 600 Radom, tel. 48/368 09 00, fax 48/368 09 01, e-mail: sekretariat@cuwradom.pl

www.cuwradom.pl

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS		Adresat	
Placówka Opiekuńczo - Wychowawcza "Słoneczny Dom" ul. Dzierkowska 9 26-600 Radom		jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony		Gmina Miasta Radomia	
Numer identyfikacyjny REGON 141663091		na dzień 31.12.2022 rok			
Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	2 197 182,26	2 172 761,31	A. Fundusze	2 058 300,59	1 959 564,94
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	3 937 307,94	3 669 626,11
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 197 182,26	2 172 761,31	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 879 007,35	-1 710 061,17
1. Środki trwałe	2 139 618,26	2 070 397,31	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty		15 802,00	2. Strata netto (-)	-1 879 007,35	-1 710 061,17
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	2 073 078,26	2 010 235,31	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00 0,00	0,00	B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu	66 540,00	44 360,00	C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	178 792,04	223 273,10
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	57 564,00	102 364,00	I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	178 792,04	223 273,10
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	26 211,33	32 141,24
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	6 807,00	4 390,00
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	48 929,75	74 930,79
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	84 829,20	78 155,66
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania	0,00	707,62
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
			7. Rozliczenie z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		

B. Aktywa obrotowe	39 910,37	10 076,73	8. Fundusze specjalne	12 014,76	32 947,79
I. Zapasy	1 962,73	1 621,32	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	12 014,76	32 947,79
1. Materiały	1 962,73	1 621,32	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	36 490,26	4 700,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00				
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	36 490,26	4 700,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 457,38	3 755,41			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunku bankowym	1 457,38	3 755,41			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje i udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	2 237 092,63	2 182 838,04	Suma pasywów	2 237 092,63	2 182 838,04

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Katarzyna
mgr Katarzyna Białas-Bodnarczyk
Główny Księgowy

31.03.2023 rok
Dzień miesiąc rok

DYREKTOR

Anna
mgr Anna Rybak-Pałka

.....
Kierownik Jednostki

PLACÓWKA OPIEKUNCO-
WYCHOWAWCZA "SŁONECZNY
DOM" W RADOMIU
UL. DZIERŻKOWSKA 9

ZAŁĄCZNIK NR 1

DO BILANSU

SPORZĄDZONEGO NA DZIEŃ 31.12.2022 r.

WYKAZ NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZAŃ DO WYŁĄCZEŃ

Lp.	Nazwa jednostki /kontrahenta/	dotyczy należności w bilansie		dotyczy zobowiązań w bilansie	
		kwota	pozycja bilansu	kwota	pozycja bilansu
				-	
	RZAEEM	-		-	

Uwaga !! Kwoty należności i zobowiązań wykazać w kwotach brutto wynikających z ewidencji księgowej.

Radom, dnia 28.03.2023 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Leszczyńska-Buchacz

.....

(Główny księgowy)

DYREKTOR

mgr Anna Rybak-Pałka

.....

(Kierownik jednostki budżetowej)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Leszczyńska-Buchacz

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Placówka Opiekuńczo - Wychowawcza "Słoneczny Dom" ul. Dzierkowska 9 26-600 Radom	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2022 roku	Adresat Gmina Miasta Radomia	
Numer identyfikacyjny REGON 141663091		wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		3 836 446,20	3 937 307,94
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		1 856 655,39	1 824 526,43
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		1 856 655,39	1 779 442,07
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje		0,00	44 800,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne			
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		0,00	284,36
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		1 755 793,65	2 092 208,26
2.1. Strata za rok ubiegły		1 718 664,54	1 879 007,35
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		37 129,11	85 728,04
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		0,00	44 800,00
2.5. Aktualizacja środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			0,00
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia			82 672,87
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		3 937 307,94	3 669 626,11
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		-1 879 007,35	-1 710 061,17
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)		-1 879 007,35	-1 710 061,17
3. nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+,-III)		2 058 300,59	1 959 564,94

GŁÓWNY KSIĘGOWY

K. Lefkiewicz
mgr Katarzyna Lefkiewicz-Bodnarczyk

Główny Księgowy

31.03.2023 rok

Dzień miesiąc rok

DYREKTOR

A. Rybak-Palka
mgr Anna Rybak-Palka

Kierownik Jednostki

PLACÓWKA OPIEKUŃCZO-
WYCHOWAWCZA "Słoneczny Dom"
W RADOMIU
UL. Dzierżkowska 9

NA DZIEŃ 31.12.2022 r.

WYKAZ ŚRODKÓW TRWAŁYCH DO WYŁĄCZEŃ NIEODPŁATNIE OTRZYMANYCH / PRZEKAZANYCH

Lp.	Nazwa jednostki	ŁĄCZNA WARTOŚĆ ŚRODKÓW TRWAŁYCH I ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE ORAZ WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH		PRZEKAZYWANYCH	
		OTRZYMANYCH	PRZEKAZYWANYCH	OTRZYMANYCH	PRZEKAZYWANYCH
ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU					
		KWOTA	POZYCJA *)	KWOTA	POZYCJA *)

*) ODPOWIEDNIO pozycję I/1/1.6 (otrzymane) lub I/2/2.6 (przekazane)

Radom, dnia 28.03.2023 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Katarzyna Cicho-budniewska

/ Sporządził /

DYREKTOR

Anna Rybak-Pałka
mgr Anna Rybak-Pałka

/ Kierownik jednostki budżetowej /

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2022 rok	Adresat Gmina Miasta Radomia	
Placówka Opiekuńczo - Wychowawcza "Słoneczny Dom" ul. Dzierzkowska 9 26-600 Radom		wysłać bez pisma przewodniego	
Numer identyfikacyjny REGON 141663091		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		63 061,99	0,00
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		63 061,99	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej		2 024 515,74	1 781 243,69
I. Amortyzacja		85 022,95	85 022,95
II. Zużycie materiałów i energii		370 665,13	168 332,42
III. Usługi obce		142 116,33	156 586,25
IV. Podatki i opłaty		16 346,70	16 002,00
V. Wynagrodzenia		1 115 784,04	1 101 710,74
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		262 114,33	237 501,79
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		14 593,11	16 087,54
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		17 873,15	
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)		-1 961 453,75	-1 781 243,69
D. Pozostałe przychody operacyjne		82 446,66	71 182,53
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne		82 446,66	71 182,53
E. Pozostałe koszty operacyjne		0,26	0,01
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
II. Pozostałe koszty operacyjne		0,26	0,01
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		-1 879 007,35	-1 710 061,17
G. Przychody Finansowe		0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach			
II. Odsetki			
III. Inne			
H. Koszty finansowe		0,00	0,00
I. Odsetki			
II. Inne			
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)		-1 879 007,35	-1 710 061,17
J. Podatek dochodowy			
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)		-1 879 007,35	-1 710 061,17

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Jasik-Bodnarczyk

Główny Księgowy

31.03.2023 rok
Dzień miesiąc rok

DYREKTOR

mgr Anna Rybak-Pałka

Kierownik Jednostki

ZAŁĄCZNIK NR 2

PLACÓWKA OPIEKUŃCZO-
WYCHOWAWCZA "SŁONECZNY DOM" W
RADOMIU
UL. DZIERZKOWSKA 9

DO SPORZĄDZONEGO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT
NA DZIEŃ 31.12.2022 r.

WYKAZ PRZYCHODÓW I KOSZTÓW DO WYŁĄCZEŃ

Lp.	Nazwa jednostki /kontrahenta/	dotyczy przychodów w rachunku zysków i strat		dotyczy kosztów w rachunku zysków i strat	
		kwota	pozycja	kwota	pozycja
1	Urząd miejski w Radomiu - podatek od nieruchomości			14 004,00	B. IV
2	Urząd miejski w Radomiu - trwały zarząd			1 998,00	B. IV
3	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej	19 622,04	D.III		
4	Środowiskowy Dom Samopomocy w Radomiu	45 441,12	D.III		
	OGÓŁEM	65 063,16		16 002,00	

Wyjaśnienie do wiersza 4 ŚDS w Radomiu - kwota 20 384,88 zł jest ujęta w księgach rachunkowych Ślonecznego Domu na koncie księgowym 221 jako B.O. 2022 r., natomiast kwota 45 441,12 widnieje na koncie księgowym 760 i jest ujęta w Rachunku zysku i strat.

Radom, dnia 28.03.2023 r.

DYREKTOR

Anna Rubak-Pałka

mgr Anna Rubak-Pałka

(Kierownik jednostki budżetowej)

mgr Katarzyna [Signature]
Kucharska

(Główny księgowy)

**Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza "Słoneczny
Dom" w Radomiu
ul. Dzierżkowska 9 26-600 Radom**

AKTYWA

Należności z tytułu dostaw i usług	kwota
Razem	-

Pozostałe należności	kwota
z tyt. Spłaty pożyczki z ZFŚS	4 700,00
	-

Stan na 31.12.2022 rok

PASYWA

Zobowiązania krótkoterminowe	kwota
wobec dostawców	32 141,24
podatek dochodowy	4 390,00
składki ZUS	74 930,79
wynagrodzenia - dodatkowe wyn. roczne za 2022	78 155,66
pozostałe zobowiązania, w tym:	707,62
PPK od "13" za 2022 r.	441,69
ryczałt za sam.	265,93

Razem **190 325,31**

DYREKTOR



mgr Anna Rybak-Pałka

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Łopka-Bonarczyk

PLACÓWKA OPIEKUŃCZO-WYCHOWAWCZA

„SŁONECZNY DOM”

W RADOMIU, UL. DZIERKOWSKA 9

INFORMACJA DODATKOWA DO BILANSU ZA 2022 ROK

Informacja dodatkowa.

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwa jednostki: Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza „Słoneczny Dom” w Radomiu
1.2	siedzibę jednostki: Radom
1.3	adres jednostki: ul. Dzierzkowska 9, 26-600 Radom
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki: Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza „Słoneczny Dom” w Radomiu jest jednostką organizacyjną Gminy Miasta Radomia - miasta na prawach powiatu nie posiadającą osobowości prawnej, wykonującą zadania instytucjonalnej pieczy zastępczej. Placówka zapewnia całodobową opiekę i wychowanie dzieciom pozbawionym częściowo lub całkowicie naturalnej opieki rodzicielskiej i przygotowuje je do samodzielnego życia. Placówka zapewnia doraźną opiekę nad dziećmi w czasie trwania sytuacji kryzysowej, w szczególności przyjmuje dzieci w przypadkach wymagających natychmiastowego zapewnienia opieki. Placówka zapewnia dzieciom zaspokojenie niezbędnych potrzeb bytowych, rozwojowych, w tym emocjonalnych, społecznych, religijnych, dostęp do kształcenia, a także korzystanie z przysługujących na podstawie odrębnych przepisów świadczeń zdrowotnych.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem: Roczne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne: Nie dotyczy - jednostkowe sprawozdanie finansowe.
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji): Księgi rachunkowe Placówki Opiekuńczo-Wychowawczej Słoneczny Dom w Radomiu, prowadzone są w siedzibie Miejskiego Centrum Usług Wspólnych w Radomiu, ul. Pułaskiego 9 w związku z obsługą finansową prowadzoną na podstawie Uchwały Nr LXXX/746/2022 Rady Miejskiej w Radomiu z dnia 27

czerwca 2022 r. w sprawie zmiany uchwały Nr 428/2017 Rady Miejskiej w Radomiu z dnia 30 stycznia 2017 r. w sprawie utworzenia jednostki budżetowej Centrum Usług Wspólnych Domów Pomocy Społecznej w Radomiu oraz nadania jej statutu.

Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych według niżej przedstawionych zasad.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się (amortyzuje). Odpisy umorzeniowo-amortyzacyjne dokonuje się od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu, w którym środek trwały lub wartość niematerialną i prawną wprowadzono do ewidencji.

Wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, zaś otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji, a otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia. Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia. Zakup licencji na oprogramowanie komputerowe na okres krótszy niż rok nie podlega ujęciu w ewidencji na koncie 020, także każdorazowa aktualizacja programu komputerowego (przy posiadaniu licencji na czas nieokreślony) nie stanowi wartości niematerialnych i prawnych i podlega odniesieniu bezpośrednio w koszty.

Stawki amortyzacyjne ustalane są zgodnie ze stawkami określonymi w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.

Umorzenie środków trwałych ujmowane jest na koncie 071 „Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych”. Amortyzacja obciąża konto 400 „Amortyzacja”.

Środki trwałe to składniki aktywów zdefiniowane w art. 3 ust. 1 pkt 15 ustawy o rachunkowości.

Środki trwałe obejmują w szczególności: nieruchomości, w tym grunty, prawo użytkowania wieczystego gruntu, lokale będące odrębną własnością, budynki, budowle, maszyny i urządzenia, zestawy komputerowe, środki transportu i inne rzeczy, o wartości powyżej kwoty wskazanej w art. 16 d ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, tj. powyżej 10 000 złotych.

Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:

- w przypadku zakupu - według ceny nabycia lub ceny zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości,
- w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji - według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej,
- w przypadku spadku lub darowizny - według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu,
- w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego,
- w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu,

Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów, których się nie umarza) wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów

	<p>umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.</p> <p>Środki trwałe ewidencjonuje się w podziale na:</p> <ul style="list-style-type: none"> - podstawowe środki trwałe na koncie 011 „Środki trwałe”, - pozostałe środki trwałe na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe”. <p>Drobne wyposażenie, takie jak serwisy obiadowe i inne naczynia, kosze na śmieci, doniczki, kalkulatory, dziurkacze, zszywacze, drobne narzędzia, wiadra, przedłużacze, są w chwili wydania do używania traktowane, jako materiały eksploatacyjne i nie podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej.</p> <p>Należności długoterminowe to należności, których termin zapadalności przypada w okresie dłuższym niż 12 miesięcy, licząc od dnia bilansowego. Zgodnie z § 11 rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie 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, odsetki od należności ujmowane są w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty, lecz nie później niż pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału.</p> <p>Zasady dokonywania odpisów aktualizujących:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Odpisy aktualizujące wartości należności dokonywane są najpóźniej na koniec roku obrotowego. - Odpis dokonuje się indywidualnie dla poszczególnej należności. - Na dzień bilansowy należności wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty, obejmującej należne odsetki, z uwzględnieniem ostrożnej wyceny. Zachowanie zasady ostrożnej wyceny obliuguje do dokonania aktualizacji należności, uwzględniając prawdopodobieństwo ich zapłaty. - Dokonane odpisy aktualizujące wartości należności mają wyłącznie znaczenie do celów bilansowych. - Odpis aktualizujący pozostaje w księgach rachunkowych tak długo, jak długo istnieje szansa na odzyskanie należności, której dotyczy.
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 - w załączeniu Tabela 1.1 prezentująca majątek trwały brutto oraz Tabela 1.1.1. prezentująca wartości amortyzacji i umorzeń.
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - jednostka 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 finansowych - informacje prezentowane w załączonej Tabeli 1.2.
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto - 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 - informacje prezentowane w załączonej Tabeli 1.3
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych - informacje prezentowane w załączonej Tabeli 1.4.
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) - informacje prezentowane w załączonej Tabeli 1.5.
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym - informacje prezentowane w załączonej Tabeli 1.6.
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat - informacje prezentowane w załączonej Tabeli 1.7.
b)	powyżej 3 do 5 lat - informacje prezentowane w załączonej Tabeli 1.7.
c)	powyżej 5 lat - informacje prezentowane w załączonej Tabeli 1.7.
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 - informacje prezentowane w załączonej Tabeli 1.8.
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem

	charakteru i formy tych zabezpieczeń - informacje prezentowane w załączonej Tabeli 1.8.
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 - informacje prezentowane w załączonej Tabeli 1.8.
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 - informacje prezentowane w załączonej Tabeli 1.9. i Tabeli 1.10.
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie - informacje prezentowane w załączonej Tabeli 1.11.
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze - informacje prezentowane w załączonej Tabeli 1.12.
1.16.	inne informacje- nie dotyczy.
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów - informacje prezentowane w załączonej Tabeli 1.13.
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 - informacje prezentowane w załączonej Tabeli 1.14.
2.3.	kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie - nie wystąpiły.
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- nie są znane inne okoliczności, które w istotny sposób mogłyby wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy.

GŁÓWNY KSIĘGOWY


mgr Katarzyna Piślesz-Bodnarczyk

.....
(główny księgowy)

2023-03-31

.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR


mgr Anna Rybak-Pałka

.....
(kierownik jednostki)

Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza "Słoneczny Dom" w Radomiu
 ul. Dzierżkowska 9 26-600 Radom
 Tabela 1.1.

Majątek trwały - wartość brutto										
Lp.	Składniki majątku trwałego	Wartość początkowa brutto -BO roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej		Przemieszczenia wewnętrzne składników majątkowych	Zmniejszenie wartości początkowej			Wartość końcowa brutto BZ roku obrotowego	
			Nabycie	Aktualizacja		Sprzedaż	Likwidacja	Inne		
I.	Wartości niematerialne i prawne	6 543,71							6 543,71	0,00
II.	Rzeczowe	2 799 691,05	44 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00		47 707,19	2 796 783,86
1.	Środki trwałe	2 742 127,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		47 707,19	2 694 419,86
1.1.	Grunty	15 802,00								15 802,00
1.1.1.	Grunty stanowiące własność j.s.t., przekazane w użytkowanie wiecz.	0,00								0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 513 717,86								2 513 717,86
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	47 707,19	0,00				0,00		47 707,19	0,00
1.4.	Środki transportu	164 900,00								164 900,00
1.5.	Inne środki trwałe	0,00								0,00
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	57 564,00	44 800,00							102 364,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)									0,00

Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza "Słoneczny Dom" w Radomiu
 ul. Dzierżkowska 9 26-600 Radom
 Tabela 1.1.1.

Lp.	Składniki majątku trwałego	Amortyzacja (umorzenie)						Wartość netto majątku trwałego		
		Stan na początek roku	Umorzenie za rok	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zmniejszenie	Stan na koniec roku	Odpisy aktualizujące wartość majątku trwałego	Stan na początek roku BO	Stan na koniec roku BZ
I.	Wartości niematerialne i prawne	6 543,71				6 543,71	0,00			
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	602 508,79	85 022,95	0,00	0,00	63 509,19	624 022,55	0,00	2 139 618,26	2 070 397,31
1.	Środki trwałe	602 508,79	85 022,95	0,00	0,00	63 509,19	624 022,55	0,00	2 139 618,26	2 070 397,31
1.1.	umorzenie grunty	15 802,00				15 802,00	0,00		0,00	15 802,00
1.1.1.	umorzenie grunty stanowiące własność j.s.t., przekazane w użyt. wiecz.									
1.2.	umorzenie budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	440 639,60	62 842,95				503 482,55		2 073 078,26	2 010 235,31
1.3.	umorzenie urządzenia techniczne i maszyn	47 707,19	0,00			47 707,19	0,00		0,00	0,00
1.4.	umorzenie środki transportu	98 360,00	22 180,00				120 540,00		66 540,00	44 360,00
1.5.	umorzenie inne środki trwałe	0,00					0,00		0,00	0,00

Pozostałe środki trwałe - wartość brutto

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
334 107,66	0,00	334 107,66	0,00

Pozostałe środki trwałe - umorzenie

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
334 107,66	0,00	334 107,66	0,00

DYREKTOR
Anna Rybak-Pałka
 mgr Anna Rybak-Pałka

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 mgr Katarzyna Papisz-Beznarczyk

Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza "Słoneczny Dom" w Radomiu
ul. Dzierżkowska 9 26-600 Radom

Tabela 1.2 Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych z uwzględnieniem wartości odpisów aktualizujących dokonanych w trakcie roku obrotowego

Lp.	Specyfikacja	Wartość odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Wartość odpisów aktualizujących w trakcie roku obrotowego		Wartość odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego	Wartość prezentowana w bilansie
			Zwiększenia	Zmniejszenia		
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.	WNiP			0,00		
1.2.	Środki trwałe, w tym:			0,00		
1.2.1	Grunty oddane w użytkowanie wieczyste			0,00		
1.3.	Środki trwałe w budowie			0,00		
1.4.	Należności długoterminowe			0,00		
2.	Długoterminowe aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.	Akcje					
2.2.	Udziały, w tym:					
2.2.1.	z tytułu różnicy między wartością objętych udziałów a wartością księgową przekazanych składników					
2.3.	Inne					
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza "Słoneczny Dom" w Radomiu
ul. Dzierżkowska 9 26-600 Radom

Tabela 1.3 Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane, używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Lp.	Specyfikacja środków trwałych nieamortyzowanych lub nieumarzanych	Tytuł używania	Stan na początek roku	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku
				Zwiększenia	Zmniejszenia	
1.	Grunty				0,00	
2.	Budynki i budowle				0,00	
3.	Urządzenia techniczne				0,00	
4.	Środki transportu				0,00	
	SUMA		0,00	0,00	0,00	

Środki trwałe, których wartości nie ustalono używane na podstawie następujących umów:

- 1.
- 2.

DYREKTOR
Anna Rybak-Fałta
mgr Anna Rybak-Fałta

Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza "Słoneczny Dom" w Radomiu
 ul. Dzierżkowska 9 26-600 Radom

Tabela 1.4. Papiery wartościowe, w tym akcje i udziały oraz inne papiery wartościowe

Papiery wartościowe	Stan na początek roku		Zmiany w ciągu roku				Stan na koniec roku	
	Ilość	Wartość	Zwiększenia		Zmniejszenia		Ilość	Wartość
			Ilość	Wartość	Ilość	Wartość		
Akcje, w tym:	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
1. Spółka X							0	0,00
2. Spółka Y							0	0,00
Udziały, w tym:	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
1. Spółka X							0	0,00
2. Spółka Y							0	0,00
Dłużne papiery wartościowe							0	0,00
Inne papiery wartościowe							0	0,00

DYREKTOR



mgr Anna Rybak-Pałka

Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza "Słoneczny Dom" w Radomiu
ul. Dzierżkowska 9 26-600 Radom

Tabela 1.5 Odpisy aktualizujące 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)

Lp.	Rodzaj należności objętej odpisem	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
1.	Należności jednostek i samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.	Należności krótkoterminowe, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.	należności z tytułu dostaw i usług					0,00
1.1.2.	należności od budżetów					0,00
1.1.3.	należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń					0,00
1.1.4.	pozostałe należności, w tym z tytułu podatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.5.	należności krótkoterminowe finansowe, w tym z tytułu udzielonych pożyczek					0,00
1.2.	Należności długoterminowe finansowe, w tym z tytułu udzielonych pożyczek					0,00

DYREKTOR
Anna Rybak-Pałka
mgr Anna Rybak-Pałka

Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza "Słoneczny Dom" w Radomiu
ul. Dzierżkowska 9 26-600 Radom

Tabela 1.6 Rezerw według celu ich utworzenia, z dalszym podziałem na przyczyny zwiększenia w trakcie roku obrotowego, zmniejszenia wartości z tytułu wykorzystania

Lp.	Rezerwy według celu ich utworzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
1.	Rezerwy na zobowiązania, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.	na sprawy sądowe					0,00
1.2.	na odszkodowania					0,00
1.3.	na kary					0,00
1.4.	inne					0,00

DYREKTOR

Anna Rybak-Pałka
mgr Anna Rybak-Pałka

Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza "Stoneczny Dom" w Radomiu
ul. Dzierżkowska 9 26-600 Radom

Tabela 1.7 Zobowiązania długoterminowe z podziałem według pozycji bilansu, o okresie spłaty: powyżej roku do 3 lat, powyżej 3 lat do 5 lat, powyżej 5 lat

Lp.	Specyfikacja zobowiązań według pozycji bilansu	Wartość wykazana w bilansie	z tego:		
			powyżej roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
1	Zobowiązania długoterminowe z tytułu:				
1.1.					
2.	Zobowiązania długoterminowe finansowe z tytułu:				
2.1.					

DYREKTOR

Anna

mgr Anna Rybak-Pałka

Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza "Słoneczny Dom" w Radomiu
ul. Dzierżkowska 9 26-600 Radom

Tabela 1.8 Zobowiązania warunkowe, w tym udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe niewykazane w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań warunkowych zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń

Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na początek roku obrotowego	w tym zabezpieczone na majątku jednostki	Stan na koniec roku obrotowego	w tym zabezpieczone na majątku jednostki
1.	Gwarancje				
2.	Poręczenia				
2.1.	w tym poręczenia wekslowe				
3.	Roszczenia sporne				
4.	Zawarte, ale jeszcze niewykonane umowy				
5.	Opłaty warunkowe z wycinki drzew				
6.	Inne:				
6.1.	...				

DYREKTOR
Anna
mgr Anna Rybak-Pałka

Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza "Słoneczny Dom" w Radomiu
ul. Dzierzkowska 9 26-600 Radom

Tabela 1.9 Rozliczeń międzyokresowe czynne z podziałem na poszczególne tytuły, w tym kwoty czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniami zapłaty za nie

Lp.	Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych czynnych według tytułów	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	Ubezpieczenia majątkowe		
2.	Ubezpieczenia osobowe		
3.	Prenumerata		
4.	Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniami zapłaty za nie		
5.	Inne		
...			
	SUMA	0,00	0,00

DYREKTOR

mgr Anna Rybak-Pałka

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Kosińska-Błachniarczyk

Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza "Słoneczny Dom" w Radomiu
ul. Dzierżkowska 9 26-600 Radom

**Tabela 1.10 Rozliczenia międzyokresowe bierne i rozliczenia
międzyokresowe przychodów**

Lp.	Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych biernych według tytułów	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.			
2.			
3.			
	...		
	SUMA	0,00	0,00
Lp.	Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych przychodów według tytułów	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.			
2.			
	...		
	SUMA	0,00	0,00

DYREKTOR


mgr Anna Rybak-Pałka

Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza "Słoneczny Dom" w Radomiu
ul. Dzierżkowska 9 26-600 Radom

Tabela 1.1.1. Otrzymałe gwarancje i poręczenia niewykazanych w bilansie

LP.	Specyfikacja otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Zabezpieczenia należytego wykonania umów, w tym:		
1.1.	- gwarancje ubezpieczeniowe		
1.2.	- gwarancje bankowe		
2.	Złożone wadła w formie gwarancji bankowej lub ubezpieczeniowej		
3.	Poręczenia		

DYREKTOR
Anna Rybak-Pałka
mgr Anna Rybak-Pałka

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Katarzyna Łopka-Bisulczyńska

Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza "Słoneczny Dom" w Radomiu
ul. Dzierzkowska 9 26-600 Radom

Tabela 1.12. Wypłacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze w roku 2022

Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł i gr
1. Odprawy emerytalne i rentowe	0,00
2. Nagrody jubileuszowe	0,00
3. Świadczenia urlopowe	
4. Odszkodowania z tytułu rozwiązania umów o pracę	
5. Inne	
SUMA	0,00

DYREKTOR


mgr Anna Rybak-Pałka

Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza "Słoneczny Dom" w Radomiu
ul. Dzierżkowska 9 26-600 Radom

Tabela 1.13 Odpisy aktualizujące wartość zapasów z podziałem na pozycje bilansowe oraz zmiany wartości odpisów aktualizujących: zwiększenia wartości, zmniejszenia wartości, w tym z tytułu wykorzystania odpisu lub ustania przyczyny przejściowej utraty wartości

Lp.	Odpisy aktualizujące zapasy według pozycji bilansowych	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
1	Zapasy					0,00
2	Materiały					0,00
3	Półprodukty i produkty w toku					0,00
4	Produkty gotowe					0,00
5	Towary					0,00

DYREKTOR



mgr Anna Rybak-Pałka

Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza "Słoneczny Dom" w Radomiu
ul. Dzierżkowska 9 26-600 Radom

Tabela 1.14. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki i różnice kursowe

Lp.	Specyfikacja	Koszt środków trwałych w ciągu roku obrotowego	w tym:	
			koszt odsetek	koszt różnic kursowych
1.	Zadań kontynuowanych z lat poprzednich i zakończonych w danym roku obrotowym			
2.	Zadań kontynuowanych z lat poprzednich, ale jeszcze niezakończonych w danym roku obrotowym			
3.	Zadań rozpoczętych i zakończonych w danym roku obrotowym			
4.	Zadań rozpoczętych w danym roku obrotowym, ale jeszcze niezakończonych			
SUMA		0,00	0,00	0,00

DYREKTOR

Anna Kybak-Palka
mgr Anna Kybak-Palka

Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza "Słoneczny Dom" w Radomiu
ul. Dzierżkowska 9 26-600 Radom

**Tabela 2. Zobowiązania długoterminowe z podziałem według pozycji bilansu, o okresie spłaty:
powyżej roku do 3 lat, powyżej 3 lat do 5 lat, powyżej 5 lat**

Lp.	Specyfikacja zobowiązań według pozycji bilansu	Wartość wykazana w bilansie	z tego:		
			powyżej roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
1	Zobowiązania długoterminowe jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych z tytułu:				
1.1.					
2.	Zobowiązania finansowe z tytułu pożyczek i kredytów wykazanych w bilansie z wykonania budżetu				

DYREKTOR
Albeka
mgr Anna Rybak-Palka

GŁÓWNY KSIĘGOWY
[Signature]
mgr Katarzyna Jędrzej-Bodurzyk