

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej DZIENNY DOM SENIOR+ UL. RWAŃSKA 7 26-600 RADOM		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego			Adresat GMINA MIASTA RADOMIA	
362271690 Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31.12. 2022				
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	
A. Aktywa trwałe	0,00	0,00	A. Fundusze	-20 496,92	-28 150,31	
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	360 989,65	430 164,09	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-381 486,57	-458 314,40	
1. Środki trwałe	0,00	0,00	1. Zysk netto (+)			
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	-381 486,57	-458 314,40	
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			IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek			
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny			B. Fundusze placówek			
1.4. Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe			
1.5. Inne środki trwałe			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	30 599,66	37 261,94	
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe			
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	30 599,66	37 261,94	
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	3 404,94	7 112,50	
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	2 623,00	1 813,00	
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	8 950,85	12 955,72	
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	10 197,06	9 704,17	
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania	62,84	2 205,33	
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)			
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		284,25	

B. Aktywa obrotowe	10 102,74	9 111,63	8. Fundusze specjalne	5 360,97	3 186,97
I. Zapasy	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	5 360,97	3 186,97
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	4 741,77	5 640,41			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	4 741,77	5 640,41			
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	5 360,97	3 471,22			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	5 360,97	3 471,22			
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	10 102,74	9 111,63	Suma pasywów	10 102,74	9 111,63

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Małgorzata Prokopczyk-Tutik

(główny księgowy)

2023.03.30

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Dziennego Domu „Senior+”

mgr Izabela Gmur

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej DZIENNY DOM SENIOR+ UL. RWAŃSKA 7 26-600 RADOM 362271690 Numer identyfikacyjny REGON	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2022	Adresat GMINA MIASTA RADOMIA	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		45 361,25	65 669,45
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		45 361,25	65 669,45
B. Koszty działalności operacyjnej		426 905,52	529 431,02
I. Amortyzacja			
II. Zużycie materiałów i energii		18 196,07	48 621,70
III. Usługi obce		152 572,29	164 995,61
IV. Podatki i opłaty			
V. Wynagrodzenia		209 202,49	265 795,89
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		43 655,12	47 733,84
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		3 279,55	2 283,98
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)		-381 544,27	-463 761,57
D. Pozostałe przychody operacyjne		57,70	6 197,16
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne		57,70	6 197,16
E. Pozostałe koszty operacyjne		0,00	749,99
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
II. Pozostałe koszty operacyjne			749,99
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)		-381 486,57	-458 314,40

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)	-381 486,57	-458 314,40
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-381 486,57	-458 314,40


 GŁÓWNY KSIĘGOWY
 mgr Agnieszka Piłkiewicz-Tulińska
 (główny księgowy)

2023.03.30
 (rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
 Dziennego Domu „Senior+”


 mgr Izabela Zmar
 (kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat	
DZIENNY DOM SENIOR+ UL. RWAŃSKA 7 26-600 RADOM		GMINA MIASTA RADOMIA	
362271690 Numer identyfikacyjny REGON	sporządzone na dzień 31.12.2022		
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		285 739,10	360 989,65
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		415 574,92	520 879,79
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		415 574,92	520 879,79
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			
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)		340 324,37	451 705,35
2.1. Strata za rok ubiegły		298 122,78	381 486,57
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		42 201,59	70 218,78
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			
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		360 989,65	430 164,09
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)		-381 486,57	-458 314,40
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)		-381 486,57	-458 314,40
3. nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+, -III)		-20 496,92	-28 150,31

GŁÓWNY KSIĘGOWY
(główny księgowy)
mgr Agnieszka Prokopczyk-Tutik

2023.03.30
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Dziennego Domu „Senior+”
mgr Izabela Gąsiorowska

DZIENNY DOM
"Senior+"
26-600 RADOM, ul. Rzewfiska 7
-362271690-

ZAŁĄCZNIK NR 1
DO BILANSU
SPORZĄDZONEGO NA DZIEŃ 31.12.2022 ROK

WYKAZ NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZAŃ DO WYŁĄCZEŃ

Lp.	Nazwa jednostki/kontrahenta	Dotyczy należności w bilansie		Dotyczy zobowiązań w bilansie	
		kwota	Pozycja bilansu	kwota	Pozycja bilansu
1	Gmina Miasta Radomia			4,92	D.II.1.
2					
	Razem			4,92	

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

Radom, dn. 30.03.2023

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Agnieszka Prokoczo-Kulik

(Główny księgowy)

KIEROWNIK

Dzielnego Domu „Senior+”

mgr Izabela Gmur

(Kierownik Jednostki)

WYKAZ PRZYCHODÓW I KOSZTÓW DO WYLĄCZEŃ

Lp.	Nazwa jednostki/kontrahenta/	dotyczy przychodów w rachunku zysków i strat		dotyczy kosztów w rachunku zysków i strat	
		kwota	pozycja	kwota	pozycja
1	Gmina Miasta Radomia			54,12	B.III
2					
3					
	Razem		0,00	54,12	

Radom, dnia 30.03.2023 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Agnieszka Prokopczyk-Tulek

(Główny Księgowy)

KIEROWNIK
Dziennego Domu „Senior+”


mgr Izabela Gamin
(Kierownik Jednostki)

WYKAZ ŚRODKÓW TRWAŁYCH DO WYLĄCZEŃ NIEODPŁATNIE OTRZYMANYCH / PRZEKAZANYCH

Lp.	NAZWA JEDNOSTKI	ŁĄCZNA WARTOŚĆ ŚRODKÓW TRWAŁYCH I ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE ORAZ WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH		PRZEKAZYWANYCH	
		OTRZYMANYCH		KWOTA	
		KWOTA	POZYCJA ^{*)}	KWOTA	POZYCJA ^{*)}

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

Radom, dn. 30.03.2023 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 mgr Agnieszka Prokopyczuk-Tulińska
 Główny Księgowy

KIEROWNIK
 Szkoły Podstawowej nr 10
 ul. Sienkiewicza 10
 26-100 Radom
 mgr Izabela Gbur


 Kierownik Jednostki

WYKAZ ZREALIZOWANYCH DOCHODÓW I PONIESIONYCH WYDATKÓW Z TYTUŁU WZAJEMNYCH
TRANSAKCJI ROZLICZENIOWYCH POMIĘDZY GMINNYMI JEDNOSTKAMI BUDŻETOWYMI.

Lp.	Nazwa jednostki	ŚRODKI FINANSOWE:			
		PRZEKAZANE JAKO WYDATEK NA RZECZ INNEJ JEDNOSTKI		OTRZYMANE OD INNEJ JEDNOSTKI ODPROWADZONE JAKO DOCHÓD BUDŻETOWY (Rb-27s)	
		KWOTA	POZYCJA *)	KWOTA	POZYCJA *)
		ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU			
1	Gmina Miasta Radomia	49,20	1.1.2.		
2					
3					
4					
5					
6					
	Razem	49,20			

*) ODPOWIEDNIO pozycję I/1/1.2 lub I/2/2.2

Radom, dnia 30.03.2023 r.


 GŁÓWNY KSIĘGOWY
 mgr Agnieszka Prokoczyk-Tulek
 /Główny księgowy/

KIEROWNICZKA
 Miejskiego Domu

 mgr Izabela Gajda
 / Kierownik jednostki budżetowej /

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	5 526,47							5 526,47
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	3 980,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 980,86
1.	Środki trwałe	3 980,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 980,86
1.1.	Grunty								0,00
1.1.1.	Grunty stanowiące własność j.s.t., przekazane w użytkowanie wiecz.								0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej								0,00
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	3 980,86							3 980,86
1.4.	Środki transportu								0,00
1.5.	Inne środki trwałe								0,00
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)								0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)								0,00

GŁÓWNY KASJER

KIEROWNICZKA

ennego Domu „Senior 1”

mgr Agnieszka Prokoczyk-Tuliń

mgr Izabela Gierat

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	5 526,47					5 526,47			
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	3 980,86	0,00	0,00	0,00	0,00	3 980,86	0,00	0,00	0,00
1.	Środki trwałe	3 980,86	0,00	0,00	0,00	0,00	3 980,86	0,00	0,00	0,00
1.1.	umorzenie grunty									
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									
1.3.	umorzenie urządzenia techniczne i maszyny	3 980,86					3 980,86			
1.4.	umorzenie środki transportu									
1.5.	umorzenie inne środki trwałe									

Pozostałe środki trwałe - wartość brutto

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
95 001,18	18 007,69	1 092,94	111 915,93

Pozostałe środki trwałe - umorzenie

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
95 001,18	18 007,69	1 092,94	111 915,93

GLÓWNY Księgowy
mgr Agnieszka Piłkiewicz-Tułek

KIEROWNIK
Dzielnego Domu „Senior+”
mgr Izabela Gmur

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 dokonanych 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

GŁÓWNY KASJEROWY

mgr Agnieszka Prokopczyk-Tuliak

KI E 0,00 W N I P
OZIENNY DOM
mgr Izabela Góral

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

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
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

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 mgr Aleksandra Prokoczyńska-Tulińska

KIEROWNI
 Dzielnego Domu „Senior”
 mgr Izabela Gomuła

OZIENNY DOM

„SENIOR+”

25-600 RADOM, ul. Rzezińska 7

-362271690-

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

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Agnieszka Piłkiewicz-Tuśk

KIEROWNIK
Dziennego Domu „Senior+”
mgr Izabela Grunt

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.					

KIEROWNIK
 Dzielennego Domu „Senior+”

 mgr Izabela Gmur

GŁÓWNY KASJER

 mgr Agnieszka Flis

WZIENNY DOM
SENIOR 7⁺
 3-800 RADOM, ul. Rwańska 7
 -362271630-

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.	...				

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 mgr Agnieszka Prokajczyk-Tuliak

KIEROWNICZKA
 Dzielennego Domu „Senior 7+”
 mgr Izabela Gant

MIĘDZYKRESOWY DOM
„SENIOR+”
3-600 RADOM, ul. Rwańska 7
-362271690-

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

Lp.	Specyfikacja rozliczeń międzykresowych 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

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Agnieszka Prądzyńska-Turk

KIĘROWNICZKA
Międkresowego Domu „Senior+”
mgr Izabela Gmur

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

DZIENNY DOM

"SENIOR"

28-600 RADOM, ul. Rwańska 7
-362271600-

Tabela 1.11. Otrzymane 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		

GŁÓWNY KASJEROWY
mgr Aleksandra Piotrowska-Tuła

KIEROWNIK
Odziałowego Domu „Senior”
mgr Izabela Górn

UZIENNY DOM
"SENIOR"
1-800 RADOM, ul. Rwańska 7
-362271690-

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	41 040,00
2. Nagrody jubileuszowe	
3. Świadczenia urlopowe - ekwiwalent	6 866,16
4. Odszkodowania z tytułu rozwiązania umów o pracę	
5. Inne -	
SUMA	47 906,16

WYKONAWCZY
mgr Agnieszka...
K-11/2022

KIEROWNI
Dziennego Domu „Senior”
mgr Izabela C...

DZIENNY DOM

SENIOR

59-600 RADOM, ul. Rwańska 7

-362271690-

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

GLIMINA KŁEGOWY
mgr Agnieszka Pielkiewicz-Tulak

KIEROWNI
Dziennego Domu „Senior”
mgr Izabela C...

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

Lp.	Specyfikacja	Koszt środków trwałych w budowie 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

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				

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 mgr Agnieszka Prokopiuk-Tużik

KIEROWNICZKA
 Jazłowieckiego Domu „S...
 mgr Izabela...

Informacji dodatkowa.

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Dzienny Dom „Senior+”
1.2	siedzibę jednostki Radom
1.3	adres jednostki ul. Rwańska 7
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Dzienny Dom „Senior+” w Radomiu zapewnia wsparcie radomskim seniorom, osobom powyżej 60 roku życia, nieaktywnym zawodowo lub/i samotnym, poprzez udzielenie pomocy w czynnościach dnia codziennego, zapewnienie minimum jednego posiłku dziennie (obiad dwudaniowy), umożliwienie korzystania z usług wspomagających oraz udział w zajęciach ruchowych, sportowo – rekreacyjnych i aktywizujących, a także kulturalno-oświatowych i edukacyjnych.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Roczne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres od 01.01.2022r.do 31.12.2022r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne Nie dotyczy – jest to jednostkowe sprawozdanie finansowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w ustawie o rachunkowości z uwzględnieniem przepisów rozporządzenia w sprawie 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 oraz zasadami określonymi w zarządzeniu kierownika jednostki Nr 20 z dnia 30.12.2016 r. w sprawie polityki rachunkowości - zasad wyceny aktywów i pasywów. Środki trwałe w dniu ich nabycia lub przyjęcia do ewidencji wycenia się w następujący sposób: 1) w przypadku zakupu przez jednostkę – wg ceny nabycia, która obejmuje: cenę zakupu należną sprzedającemu pomniejszoną o ewentualne rabaty i upusty, a powiększoną o koszty transportu, załadunku i wyładunku, koszty przystosowania, montażu, prób i innych czynności poprzedzających oddanie obiektu do użytkowania, oraz obciążający zakup podatek VAT (ujęty w fakturze), lub ceny zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości lub też są trudne do prawidłowego wyodrębnienia i rozliczenia, 2) w przypadku wytworzenia we własnym zakresie – wg kosztu wytworzenia, wynikającego z rozliczenia wszystkich nakładów (kosztów) poniesionych na jego wytworzenie, ujęte w ewidencji księgowej, aż do momentu przekazania środka trwałego do użytkowania, 3) w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny w drodze decyzji właściwego organu (np. Skarbu Państwa) lub innej jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w tej decyzji lub innym dokumencie o jego przekazaniu, 4) w przypadku otrzymania od innej jednostki organizacyjnej Gminy Miasta Radomia w ramach przesunięcia środka trwałego na podstawie decyzji lub innych postanowień właściwego organu (z reguły na podstawie dowodu PT) – w wysokości wartości początkowej brutto i dotychczasowego umorzenia środka trwałego z poprzedniego miejsca jego użytkowania,

5) w przypadku ujawnienia (np. w trakcie inwentaryzacji) – wg posiadanych w sprawie dokumentów z uwzględnieniem stopnia ich zużycia, a przy ich braku – wg wartości rynkowej z dnia ich ujawnienia, ustalonych zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości. Ustalenie wartości (ceny) rynkowej może być dokonane przez zakładową komisję powołaną w tym celu, przy czym prace i ustalenia komisji winny być odpowiednio udokumentowane w formie pisemnej, a wartość środka trwałego ustalona w ten sposób, podlega zatwierdzeniu przez Kierownika jednostki.

Środki trwałe o wartości początkowej wyższej od ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, podlegają umarzaniu w czasie, metodą liniową, począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka do używania, wg stawek amortyzacyjnych ustalonych w w/w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, obowiązujących w dniu przyjęcia środka trwałego do użytkowania. Natomiast środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej w/w wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, a także inne środki trwałe wymienione w § 5 ust. 3 rozporządzenia, o którym mowa w § 1, ust. 4, umarza się jednorazowo poprzez spisanie w koszty (umorzenie w 100%) w miesiącu przyjęcia ich do używania. Nie umarza się natomiast gruntów ani też dóbr kultury.

Na dzień bilansowy środki trwałe wycenia się wg – wynikającej z ewidencji – ich wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na ten dzień oraz zmian tych wartości w wyniku dokonanego zgodnie z przepisami przeszacowania środków trwałych. Przeszacowania wartości środków trwałych, tj. aktualizacji wartości początkowej i dotychczasowego umorzenia środków trwałych dokonuje się wyłącznie na podstawie obowiązujących w tym zakresie przepisów, a wyniki takiej aktualizacji odnosi się na fundusz jednostki. Natomiast od żadnych – objętych ewidencją księgową jednostki – środków trwałych nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty ich wartości.

Wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie ich nabycia lub – co najmniej – cenie zakupu, zaś otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu – w wartości określonej w tej decyzji, natomiast otrzymane w formie darowizny – w wartości rynkowej (tj. ceny rynkowej) na dzień otrzymania (nabycia). Wartość rynkową w takim przypadku określa się na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia. Ustalenie wartości (ceny) rynkowej może być dokonane przez zakładową komisję powołaną w tym celu, przy czym prace i ustalenia komisji winny być odpowiednio udokumentowane w formie pisemnej, a wartość składnika majątku ustalona w ten sposób podlega zatwierdzeniu przez Kierownika jednostki.

Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% podlegają umarzaniu w czasie metodą liniową wg stawek amortyzacyjnych ustalonych w w/w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, obowiązujących w dniu przyjęcia tych składników majątkowych do użytkowania. Natomiast wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej w/w wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych umarza się jednorazowo poprzez spisanie w koszty lub ciężar funduszu, którego dotyczą (umorzenie w 100%) w miesiącu przyjęcia do używania.

Wyceny wartości niematerialnych i prawnych na dzień bilansowy dokonuje się na podstawie ich wartości (ceny) wynikającej z ewidencji, pomniejszonej o dokonane odpisy umorzeniowe, a także o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości zgodnie z przepisami ustawy o

rachunkowości.

Środki trwale w budowie (inwestycje) - są to wszelkie koszty (nakłady inwestycyjne) poniesione w okresie budowy, montażu, przystosowania, ulepszenia i nabycia podstawowych środków trwałych oraz koszty nabycia pozostałych środków trwałych, stanowiących pierwsze wyposażenie nowych obiektów, pogrupowane analitycznie w ewidencji księgowej wg poszczególnych zadań inwestycyjnych. Przy rejestracji tych kosztów w ewidencji księgowej stosuje się faktyczne ceny, wynikające z faktur i innych dokumentów nabycia poszczególnych składników kosztów realizowanego zadania inwestycyjnego, a przy wycenie poszczególnych zadań inwestycyjnych na dzień bilansowy wartość tych składników aktywów określa się jako sumę kosztów, poniesionych i nierozliczonych do dnia bilansowego, ujętych w ewidencji księgowej, odrębnie dla każdego zadania inwestycyjnego, z uwzględnieniem ewentualnie – w razie wystąpienia określonego zdarzenia (powodu) - odpisu z tytułu trwałej utraty wartości poszczególnych nakładów.

Należności i zobowiązania – zarówno długoterminowe jak i krótkoterminowe wprowadza się do ksiąg rachunkowych wg ich wartości nominalnej wynikającej z dokumentów księgowych, tj. w wysokości kwot wynikających z prawidłowego ustalenia podatków i innych rozrachunków, w tym także na podstawie not odsetkowych i innych dowodów ustalających wysokość należności lub zobowiązań. Natomiast na dzień bilansowy należności i zobowiązania z tytułu dostaw, robót i usług oraz rozrachunków z tytułu niebędących podatkami lub opłatami publicznoprawnymi, wycenia się w kwotach wymagających zapłaty, wynikających z posiadanych i ujętych w ewidencji księgowej dowodów księgowych, w tym także z nieuregulowanych – wystawionych dłużnikom i otrzymanych od wierzycieli – not odsetkowych, podatków i opłat lokalnych oraz innych opłat publicznoprawnych. Dodatkowo należności wycenione w powyższy sposób koryguje się (pomniejsza lub powiększa) o – dokonane zgodnie z obowiązującymi przepisami i ustaleniami wewnętrznymi – odpisy aktualizujące wg ich stanu na dzień bilansowy. Odsetki od należności niepodatkowych ujmuje się (przypisuje) w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty lub – w razie braku lub tylko częściowej ich wpłaty – pod datą ostatniego dnia kwartału, w wysokości odsetek należnych (a dotychczas nieprzypisanych) na koniec tego kwartału. Odsetki te naliczane są imiennie na podstawie prowadzonej ewidencji należności budżetowych. Do ewidencji księgowej przypisywane są dokumentem PK w kwotach zbiorczych na podstawie odpowiednich zestawień. Odsetki od zobowiązań niepodatkowych przypisuje się na podstawie otrzymanych od wierzycieli not odsetkowych albo innych dokumentów zewnętrznych lub wewnętrznych, określających ich wysokość oraz tytuł (rodzaj zobowiązania, którego dotyczą) i sposób ich wyliczenia.

Odsetki od zobowiązań podatkowych, ujmuje się (przypisuje) w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty, na podstawie odpowiedniego rozksięgowania dokonanej zapłaty lub też w kwocie wynikającej z wydanej w tej sprawie decyzji lub postanowienia albo też innego dowodu w tej sprawie.

Odpisów aktualizujących do wszystkich nieuregulowanych należności oraz odsetek od tych należności, dokonuje się i aktualizuje na bieżąco, w razie wystąpienia okoliczności nakazujących lub uprawniających do ich dokonania lub aktualizacji zgodnie z przepisami art 35b i 35c ustawy o rachunkowości, z uwzględnieniem również postanowień § 8 ust. 3-4 rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz

	<p>państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej, nie później jednak niż na koniec roku kalendarzowego (na dzień bilansowy). Biorąc pod uwagę zasadę istotności, określoną w art. 4 ust. 4 ustawy o rachunkowości odpisów aktualizujących dokonuje się w sposób uproszczony, tj. w kwotach zbiorczych na podstawie odpowiednich pism działów merytorycznych zobowiązanych do prowadzenia analitycznej ewidencji należności w tym zakresie.</p> <p>Fundusze własne oraz pozostałe aktywa i pasywa – wyceniane są w wartości nominalnej.</p> <p>Krajowe środki pieniężne na rachunkach bankowych ewidencjonuje się bieżąco w PLN i wycenia na dzień bilansowy wg wartości nominalnej.</p> <p>Pozostałe – nie wymienione wyżej – składniki aktywów i pasywów, zarówno budżetu gminy jak i jednostki budżetowej, ewidencjonuje się na bieżąco i wycenia na dzień bilansowy wg ich wartości nominalnej, wynikającej z odpowiednich dokumentów księgowych, źródłowych lub rozliczeniowych.</p>
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
	Załącznik Tabela 1.1.
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Załącznik Tabela 1.1.1
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Załącznik Tabela 1.2
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Zał. Tab.
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
	Załącznik Tabela 1.3
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Załącznik Tabela 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)
	Załącznik Tabela 1.5
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

	Załącznik Tabela 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
	BRAK - Załącznik Tabela 1.7
b)	powyżej 3 do 5 lat
	BRAK - Załącznik Tabela 1.7
c)	powyżej 5 lat
	Załącznik Tabela 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
	BRAK
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	BRAK
1.12.	łącną 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
	BRAK - Załącznik Tabela 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
	BRAK - Załącznik Tabela 1.9 i Załącznik Tabela 1.10
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	BRAK - Załącznik Tabela 1.11
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Załącznik Tabela 1.12
1.16.	inne informacje
	BRAK
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	BRAK - Załącznik Tabela 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
	BRAK - Załącznik Tabela 1.14
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	BRAK
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
	W jednostce na dzień 31.12.2022 roku zatrudnionych było 5 osób na podstawie umowy o pracę, w tym jedna przebywała na urlopie wychowawczym.
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę

	<p>sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki</p> <p>W 2022 roku jednostka zawarła Porozumienie z Wojewodą Mazowieckim na dofinansowanie działalności ośrodka w ramach Programu Wieloletniego „Senior+” na lata 2021-2025, Edycja 2022, Moduł II „Zapewnienie funkcjonowania placówki „Senior+” i otrzymała dotację w wysokości 116.640,00 zł (sto szesnaście tysięcy sześćset czterdzieści złotych), którą wykorzystwała w 100% tj. 116.640,00 zł. (sto szesnaście tysięcy sześćset czterdzieści złotych 00/100).</p>
--	---


GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Agnieszka Prokopczyk-Tulińska

KIEROWNIK
Dziennego Domu „Senior+”

mgr Izabela Gmur