

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej IZBA WYTRZEŻWIEN ul. Racula-Im. Rodła 6 66-004 Zielona Góra	BILANS jednostki budżetowej Wpłyty URZĄD MIASTA ZIELONA GÓRA Departament Finansowy Biuro Budżetu Rachunkowości 14-02-2023 Nr..... Ilość zał..... sporządzony..... podpis..... na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Prezydent Miasta Zielona Góra Wysłać bez pisma przewodniego wersja robocza
Numer identyfikacyjny REGON 000595074		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	202 026,17	220 548,94	A Fundusz	155 691,34	177 858,05
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	1 964 969,23	2 167 500,61
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	202 026,17	220 548,94	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-1 809 277,89	-1 989 642,56
A.II.1 Środki trwałe	202 026,17	220 548,94	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	46 530,00	46 530,00	A.II.2 Strata netto (-)	-1 809 277,89	-1 989 642,56
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	150 995,95	143 381,68	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	4 500,22	30 637,26	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	70 057,09	77 072,59
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	70 057,09	77 072,59
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 905,28	543,90
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	101,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	10 464,63	11 547,81
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	56 798,56	63 369,25

(główny księgowy)
SJO BeSTia
GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Kinga Strzalska

2024-02-07
(rok, miesiąc, dzień)
wersja robocza

IZBA WYTRZEŻWIEN
w Zielonej Górze
ul. Racula-Im. Rodła 6
66-004 ZIELONA GÓRA
tel. 66 321 49 00, fax 66 321 49 01
NIP 928-011-35-07

(kierownik jednostki)
DYREKTOR
IZBY WYTRZEŻWIEN
mgr Władysław Bobin

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	654,78
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	23 722,26	34 381,70	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	888,62	855,85
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	888,62	855,85
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	22 833,64	33 525,85			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	22 833,64	33 525,85			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	888,62	855,85			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	888,62	855,85			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Kinga Szczyńska

(główny księgowy)

2024-02-07

(rok, miesiąc, dzień)

wersja robocza

DYREKTOR
IZBY WYTRZEŻWIEN

mgr Władysław Bobin

(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

IZBA WYTRZEŻWIEN
w Zielonej Górze
ul. Racula-Im. Rodła 6
66-004 ZIELONA GÓRA
tel. 68 321 49 00, fax 68 321 49 01
NIP 929-011-30-87 (3)

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	225 748,43	254 930,64	Suma pasywów	225 748,43	254 930,64

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Kinga Struchczyńska

(główny księgowy)

SJO BeSTia

IZBA WYTRZEŻWIENI

w Zielonej Górze
ul. Racuja-Im. Rodła 6
66-004 ZIELONA GÓRA
tel. 69 321 49 00, fax 69 321 49 01
NIP 629-011-39-87

2024-02-07

(rok, miesiąc, dzień)
wersja robocza

**DYREKTOR
IZBY WYTRZEŻWIENI**

mgr Władysław Bobin

(kierownik jednostki)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Kinga Strużalska

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2024-02-07

(rok, miesiąc, dzień)

wersja robocza

IZBA WYTRZEŻWIENI
w Zielonej Górze
ul. Racula-Im. Rodła 6
66-004 ZIELONA GÓRA
tel. 68 321 49 00, fax 68 321 49 01
NIP 929-011-30-37 (E)

DYREKTOR
IZBY WYTRZEŻWIENI

mgr Władysław Bobir

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej IZBA WYTRZEŻWIENI ul. Racula-Im. Rodła 6 66-004 Zielona Góra	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: URZĄD MIASTA ZIELONA GÓRA Departament Finansowy Biuro Budżetu i Rachunkowości Prezydent Miasta Zielona Góra
Numer identyfikacyjny REGON 000595074		Wysłać bez pisma przewodniego wersja robocza Nr..... Ilość zał..... podpis
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	698 034,79	819 901,27
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	698 034,79	819 901,27
B. Koszty działalności operacyjnej	2 105 508,74	2 279 931,73
B.I. Amortyzacja	8 614,23	8 614,23
B.II. Zużycie materiałów i energii	36 766,54	116 025,12
B.III. Usługi obce	478 736,83	327 712,06
B.IV. Podatki i opłaty	2 343,98	3 041,98
B.V. Wynagrodzenia	1 346 674,68	1 562 831,33
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	217 527,99	242 444,32
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	14 844,49	19 262,69
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-1 407 473,95	-1 460 030,46
D. Pozostałe przychody operacyjne	86 681,89	64 777,05
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II. Dotacje	0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne	86 681,89	64 777,05
E. Pozostałe koszty operacyjne	488 485,83	594 389,15

2024-02-07

główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki

SJO BeSTia

wersja robocza

DYREKTOR
IZBY WYTRZEŻWIENI

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Kinga Szejnalska

IZBA WYTRZEŻWIENI
w Zielonej Górze
ul. Racula-Im. Rodła 6
66-004 ZIELONA GÓRA
tel. 66 211 49 00, fax 66 221 49 01
NIP 929-011-33-87 (9)

mgr Władysław Bobin

Strona 1 z 3

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	488 485,83	594 389,15
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-1 809 277,89	-1 989 642,56
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	0,00	0,00
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 809 277,89	-1 989 642,56
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-1 809 277,89	-1 989 642,56

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Kinga Strzemińska

główny księgowy

2024-02-07

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
IZBY WYTRZĘZWIEI
mgr Władysław Bobir

kierownik jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Kinga Strycharzewska

główny księgowy

2024-02-07

rok, miesiąc, dzień

wersja robocza

DYREKTOR
IZBY WYTRZEZWIEN

mgr Władysław Bobin

kięrownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej IZBA WYTRZEŻWIEN ul. Racula-Im. Rodła 6 66-004 Zielona Góra	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat: Prezydent Miasta Zielona Góra Departament Finansów i Rachunkowości Nr. 14-02-2024 Wpłacono
Numer identyfikacyjny REGON 000595074	sporządzone na dzień 31-12-2023 r.	Wysłać bez pisma przewodniego wersja robocza
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	1 836 818,45	1 964 969,23
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	2 115 231,12	2 318 544,22
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	2 115 231,12	2 291 407,22
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje	0,00	27 137,00
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
I.1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	1 987 080,34	2 116 012,84
I.2.1. Strata za rok ubiegły	1 693 418,45	1 809 277,89
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	293 661,89	279 597,95
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	27 137,00
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	1 964 969,23	2 167 500,61

główny księgowy

mgr Kinga Struchalska

SJO BeSTia

2024-02-07

rok, miesiąc, dzień

wersja robocza

kierownik jednostki

DYREKTOR
IZBY WYTRZEŻWIEN

mgr Władysław Bobir

Strona 1 z 3

IZBA WYTRZEŻWIEN
w Zielonej Górze
ul. Racula-Im. Rodła 6
66-004 ZIELONA GÓRA
tel. 68 321 43 00, fax 68 321 43 01
NIP 929-011-30-57 (3)

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 809 277,89	-1 989 642,56
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-1 809 277,89	-1 989 642,56
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	155 691,34	177 858,05

GŁÓWNY KSIĘGOWY

główny księgowy

2024-02-07

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
IZBY WYTRZEŻWIENI

mgr Władysław Bobin

kierownik jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Kinga Szymalska

główny księgowy

2024-02-07

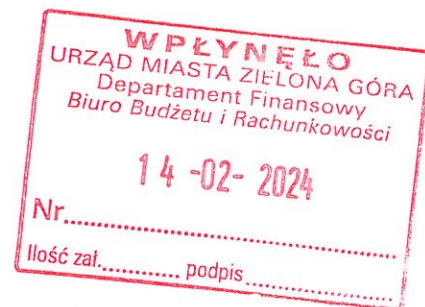
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
IZBY WYTRZEŻWIEŃ
mgr Władysław Bobir

kierownik jednostki

załącznik nr 6
do zarządzenia nr 1369.2018
Prezydenta Miasta Zielona Góra
z dnia 19 listopada 2018 r.

INFORMACJA DODATKOWA



Izba Wyrzeźwień
ul. Racula - im. Rodła 6
66-004 Zielona Góra

Sprawozdanie finansowe za okres
01.01.2023 R. - 31.12.2023 R.

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie **Izby Wyrzeźwień** z siedzibą w Zielonej Górze ul. Racula-im. Rodła 6 za rok 2023, na które składają się:
 - bilans tj. aktywa i pasywa
 - rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)
 - zestawienie zmian w funduszu jednostki
 - informacja dodatkowa, sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa na podstawie ksiąg rachunkowych, które zawierają kompletnie ujęte wszystkie operacje gospodarcze dotyczące okresu sprawozdawczego, udokumentowane dowodami własnymi i obcymi.
2. W sprawozdaniu finansowym ujawnione zostały wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansu i mogłyby mieć wpływ na trafność sformułowania opinii o prawidłowości i rzetelności naszego sprawozdania oraz ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.
3. Obowiązek przeprowadzenia inwentaryzacji został wypełniony zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, a jej wyniki prawidłowo udokumentowane i ujęte w księgach rachunkowych.
4. Posiadamy pełną świadomość ponoszonej przez nas odpowiedzialność za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania oraz stanowiących podstawę jego sporządzenia ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.

Dnia 07 lutego 2024 r.

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Kinga Strychalska

.....
(Pieczęć i podpis)

Osoba odpowiedzialna za
prowadzenie ksiąg rachunkowych

DYREKTOR
IZBY WYTRZEŻWIEN

.....
mgr Władysław Bobin

(Pieczęć i podpis)

Kierownik Jednostki organizacyjnej

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Sprawozdanie finansowe **Izby Wyrzeźwień** z siedzibą w Zielonej Górze ul. Racula-im. Rodła 6 zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o (Tekst jednolity z 2023.01.16 Dz. U. z 2023 r. poz. 120. z późn. zm.) z uwzględnieniem zasad określonych w rozporządzeniu *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 (Dz. U. z 2020 r. poz. 342 tekst jednolity).*

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

Izba Wyrzeźwień w Zielonej Górze działa na podstawie

uchwały nr LVI/718/09 Rady Miasta Zielona Góra z dnia 24 listopada 2009 r. w sprawie statutu Izby Wyrzeźwień w Raculi.

Do zadań Jednostki należy (wg rodzajów działalności):

Działalność podstawowa:

- **sprawowanie opieki nad osobami będącymi w stanie nietrzeźwości, doprowadzonymi do Izby przez funkcjonariuszy policji lub strażników straży miejskiej, poprzez zapewnienia tym osobom odpowiednich warunków pozwalających na powrót do prawidłowego funkcjonowania psychofizycznego.**

Działalność drugorzędna: **nie dotyczy**

Forma organizacyjno-prawna jednostki: *(niewłaściwe skreślić)*

- jednostka budżetowa Jednostki Samorządu Terytorialnego - Miasto Zielona Góra
- ~~samorządowy zakład budżetowy Jednostki Samorządu Terytorialnego - Miasto Zielona Góra.~~

W skład jednostki organizacyjnej nie wchodzi inne wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdanie finansowe.

1. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

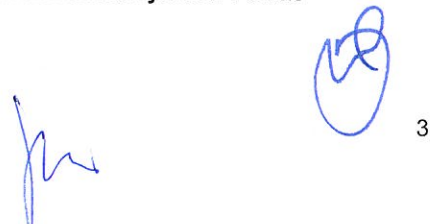
Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od **1 stycznia 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku** oraz porównywalne dane finansowe za okres od **1 stycznia 2022 roku do 31 grudnia 2022 roku**.

2. Założenie kontynuacji działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Izbę Wyrzeźwień w Zielonej Górze w dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

3. Przyjęte zasady rachunkowości

Metody wyceny aktywów i pasywów oraz metoda sporządzania rachunku zysków i strat



W roku obrotowym 2023 stosowano zasady wynikające z *ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Tekst jednolity z 2023.01.16 Dz. U. z 2023 r. poz. 120. z późn. zm.) z uwzględnieniem zasad określonych w rozporządzeniu 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 (Dz. U. z 2020 r. poz. 342 tekst jednolity).*

Środki trwałe

Środki trwałe wyceniane były według:

- 1) w przypadku zakupu - według ceny nabycia lub ceny zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości,
- 2) w przypadku wytworzenia we własnym zakresie - według kosztu wytworzenia, zaś w przypadku trudności z ustaleniem kosztu wytworzenia - według wyceny dokonanej przez rzeczoznawcę,
- 3) w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji - według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej,
- 4) w przypadku spadku lub darowizny - według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu,
- 5) w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od jednostki samorządu terytorialnego - w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu,
- 6) w przypadku otrzymania środka na skutek wymiany środka niesprawnego - w wysokości wynikającej z dowodu dostawcy, z podaniem cech szczególnych nowego środka.

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne wyceniane były według

- 1) z własnych środków w cenie nabycia,
- 2) otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji,
- 3) 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 gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia.

Nieruchomości ewidencjonuje się i wycenia według zasad wyceny środków trwałych

Udziały (akcje) w innych jednostkach i inne trwałe aktywa finansowe

Udziały i akcje zostały wycenione według *nie dotyczy*

Należności

Należności wycenione zostały w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności.

Zapasy materiałów, towarów, produktów gotowych, półproduktów i produktów w toku wycenia się według cen zakupu

Inwestycje krótkoterminowe wycenia się według wartości nominalnej.

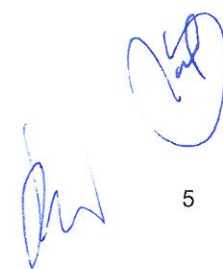
Odpis aktualizujący należności w kwocie 1 267 962,87 dotyczy:

- przeterminowanych należności z tytułu usług działalności podstawowej **Izby Wyrzeźwień**.

Lp.	Nr konta objętego odpisem	Łączna wartość salda odpisu aktualizującego o należności	Ilość kontrahentów, których saldo dotyczy	Tytuł należności	Uwagi
1.	290	1 267 962,87	2200	z tytułu świadczonych usług	wyjaśnienie na str. 9 inf.dodatkowej
Razem		1 267 962,87	2200		

4. Inne informacje mające istotne znaczenie dla rzetelności sprawozdania

- nie dotyczy

Handwritten signature in blue ink and a circular stamp, also in blue ink, located in the bottom right corner of the page.

II. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych.

Tabela 1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Lp	Wyszczególnienie	Wartość początkowa (brutto) - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 – 10)
			nabycie	przemieszczenie**	inne		zbycie	likwidacja	inne		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I.	Wartości niematerialne i prawne	34 128,56	0,00			0,00				0,00	34 128,56
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	667 423,36	53 326,83	27 137,00	0,00	80 463,83	0,00	25 698,75	27 137,00	52 835,75	695 051,44
1.	Środki trwałe	667 423,36	26 189,83	27 137,00	0,00	53 326,83	0,00	25 698,75	0,00	25 698,75	695 051,44
1.1.	Grunty	46 530,00	0,00			0,00		0,00		0,00	46 530,00
	- w tym grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00				0,00				0,00	0,00
1.2.	Budynki i lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	313 857,13	0,00			0,00		0,00		0,00	313 857,13
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	33 500,94		27 137,00		27 137,00		8 500,00		8 500,00	52 137,94
1.4.	Środki transportu	0,00				0,00				0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	273 535,29	26 189,83			26 189,83		17 198,75		17 198,75	282 526,37
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	27 137,00			27 137,00			27 137,00	27 137,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00				0,00				0,00	0,00

Nabycie w poz.1.5 kol.3 i 6 dotyczy zakupu pozostałych środków trwałych ewidencjonowanych na koncie 013: dwóch stacji roboczych LENOVO, Alkosesora ALCO -TRUE, krzesła obrotowego oraz pasów unieruchomienia pacjentów.

Likwidacja poz. 1.kol. 8 dotyczy pozostałych środków trwałych ewidencjonowanych na koncie 013 niezdatnych do dalszego użytku: Analizatora AlcoTrue, dwóch pieców akumulacyjnych, fotela obrotowego, dwóch zestawów komputerowych, telefonu IFONE oraz pasów unieruchomienia pacjentów.

Nabycie w poz. 1.3 kol.3 i 6 dotyczy środka trwałego - serwera ewidencjonowanego na koncie 011, a kol.8 likwidacji starego serwera niezdatnego do dalszego użytku.

**dotyczy
przemieszczeń:

1) pomiędzy grupami rodzajowymi środków trwałych kwota ---

2) przesunięć środków trwałych, środków trwałych w budowie i wartości niematerialnych i prawnych kwota

Tabela 2. Zmiany stanu umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Lp	Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej umorzenia			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej umorzenia			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 - 10)
			amortyzacja za okres sprawozd.	aktualizacja	inne		zbycie składników majątkowych	likwidacja	inne		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I.	Wartości niematerialne i prawne	34 128,56				-				-	34 128,56
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	465 397,19	34 804,06	-	-	34 804,06	-	25 698,75	-	25 698,75	474 502,50
1.	Środki trwałe	465 397,19	34 804,06	-	-	34 804,06	-	25 698,75	-	25 698,75	474 502,50
1.1.	Grunty	-				-				-	-
	- w tym grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	-				-				-	-
1.2.	Budynki i lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	162 861,18	7 614,27			7 614,27				-	170 475,45
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	29 000,72	999,96			999,96		8 500,00		8 500,00	21 500,68
1.4.	Środki transportu	-				-				-	-
1.5.	Inne środki trwałe	273 535,29	26 189,83			26 189,83		17 198,75		17 198,75	282 526,37
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	-				-				-	-
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	-				-				-	-

Informacja o aktualnej wartości rynkowej środków trwałych, w tym dóbr kultury (jeśli dane są w posiadaniu jednostki) Jednostka nie posiada takiej informacji.

Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

Tabela 3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych nie dotyczy

Lp	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec okresu
1.	Wartości niematerialne i prawne				
2.	Środki trwałe				
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)				
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				
5.1.	Akcje i udziały				
5.2.	Inne papiery wartościowe				
5.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe				
5.	Razem długoterminowe aktywa finansowe				
6.	Ogółem (1+2+3+4+5)				

2. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto *nie dotyczy*

Tabela 4. Grunty użytkowane wieczysto

Lp	Lokalizacja (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec okresu
1	2	3	4	5	6	7
1.		powierzchnia (m ²)				
		wartość w zł				
2.		powierzchnia (m ²)				
		wartość w zł				
...		powierzchnia (m ²)				
		wartość w zł				
...		powierzchnia (m ²)				
		wartość w zł				
Ogółem		powierzchnia (m ²)				
		wartość w zł				

3. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu *nie dotyczy*

Tabela 5. Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane (ewidencjonowane pozabilansowo) używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych, w tym z tytułu leasingu *nie dotyczy*

Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec okresu
		1	2	3	4
1.	Grunty				
2.	Budynki i lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
3.	Urządzenia techniczne i maszyny				
4.	Środki transportu				
5.	Inne środki trwałe				
6.	Ogółem (1+2+3+4+5)				

4. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych *nie dotyczy*

Tabela 6. Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji, udziałów i dłużnych papierów wartościowych *nie dotyczy*



Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec okresu	
		ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Akcje	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
								0	0,00
								0	0,00
2.	Udziały	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
								0	0,00
								0	0,00
3.	Dłużne papiery wartościowe	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
								0	0,00
								0	0,00
4.	Inne papiery wartościowe	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
								0	0,00
								0	0,00
	Razem (1+2+3+4)	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00

5. Informacja o odpisach aktualizujących wartości należności

Tabela 7. Informacja o odpisach aktualizujących wartości należności

Lp	Wyszczególnienie grup należności	Stan na początek okresu	Zwiększenia odpisu w roku	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
	1	2	3	4	5	6	7
1.	Grupa 1 - z tytułu należności publicznoprawnych	-	-	-	-	-	-
2.	Grupa 2 - z tytułu nienależnie pobranych świadczeń	-	-	-	-	-	-
3.	Grupa 3 - z tytułu najmu i dzierżawy pomieszczeń użytkowych	-	-	-	-	-	-
4.	Grupa 4 - z tytułu najmu lokali mieszkalnych	-	-	-	-	-	-
5.	Grupa 5 - z tytułu świadczonych usług	1 151 301,47	570 948,43	395 558,50	58 728,53	454 287,03	1 267 962,87
6.	Grupa 6 - z pozostałych tytułów	-	-	-	-	-	-
	Razem (1+2+3+4)	1 151 301,47	570 948,43	395 558,50	58 728,53	454 287,03	1 267 962,87

Wysoka wartość odpisów aktualizujących wartości należności Izby Wytrzeźwień wynika z charakteru działalności jednostki. Odbiorcami usług w większości są osoby bezdomnie lub nie posiadające majątku czy też źródeł dochodu. Należności za usługę pobytu w Izbie Wytrzeźwień podlegają windykacji w trybie egzekucji administracyjnej.

6. Stan rezerw według celu ich utworzenia *nie dotyczy*

Tabela 8. Informacja o stanie rezerw

Lp	Wyszczególnienie rodzaju rezerw wg. celu utworzenia	Stan na początek okresu	Zwiększenia odpisu w roku	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
	1	2	3	4	5	6	7
1.	Grupa 1 - opis						
2.	Grupa 2 - opis						
3.	Grupa 3 - opis						
4.	Grupa 4 - pozostałe						
	Razem (1+2+3+4)						

7. Zobowiązania długoterminowe *nie dotyczy*

Tabela 9. Zobowiązania długoterminowe - pozostały okres spłaty

Lp	Wyszczególnienie zobowiązania	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat		stan na początek okresu sprawozdawczego	stan na koniec okresu sprawozdawczego
		stan na początek okresu sprawozdawczego	stan na koniec okresu sprawozdawczego	stan na początek okresu sprawozdawczego	stan na koniec okresu sprawozdawczego	stan na początek okresu sprawozdawczego	stan na koniec okresu sprawozdawczego		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	...								
2.	...								
3.	...								
...	...								
	Razem								

8. Zobowiązania wynikające z zawartych umów leasingu *nie dotyczy*

..... zł; w tym

(kwalifikowane zgodnie z przepisami podatkowymi) do umów:

- z tytułu leasingu finansowego zł;

- z tytułu leasingu zwrotnego zł.

9. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki *nie dotyczy*

Tabela 10. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

Lp	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania)	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia
		1	2	3
1.				
2.				
6.	Razem			

10. Zobowiązania warunkowe w tym: udzielone poręczenia i gwarancje *nie dotyczy*

Tabela 11. Zobowiązania warunkowe (w tym: udzielone poręczenia i gwarancje)

Lp	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania warunkowego)	Kwota zobowiązania warunkowego	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego)	Kwota zabezpieczenia
		1	2	3
1.				
2.				
3.				
4.				
5.				
6.	Razem	0,00		0,00

11. Istotne pozycje czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych w tym: wartość czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie: *nie dotyczy*

Tabela 12. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
	Razem czynne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	Razem bierne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

12. Otrzymane przez jednostkę gwarancje i poręczenia niewykazane w bilansie *nie dotyczy*

Tabela 13. Należności warunkowe (w tym: otrzymane poręczenia i gwarancje)

Lp	Wyszczególnienie (rodzaj należności warunkowych)	Kwota otrzymanych poręczeń i gwarancji	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
1.		
2.			
3.			
4.			
5.			
6.	Razem	0,00	

13. Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Tabela 14. Wypłacone środki na świadczenia pracownicze

Lp	Wyszczególnienie	Wartość za poprzedni okres	Wartość za obecny okres
1.	Nagrody jubileuszowe	25 751,60	6 040,43
2.	Odprawy emerytalne	0,00	0,00
3.	Inne świadczenia należne z tytułu rozwiązania stosunku pracy	0,00	2 990,80
	Razem	25 751,60	9 031,23

14. Inne istotne informacje : *nie dotyczy*



15. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów *nie dotyczy*

Tabela 15. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Lp	Wyszczególnienie rodzaju zapasów	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia odpisu w roku	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
	1	2	3	4	5	6	7
1.	Grupa 1						
2.	Grupa 2						
3.	Grupa 3						
4.	Grupa 4						
	Razem (1+2+3+4)						

16. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym *nie dotyczy*

Tabela 16. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Lp	Wyszczególnienie	Koszt wytworzenia w ubiegłym roku			Koszt wytworzenia w bieżącym roku		
		Ogółem	w tym:		Ogółem	w tym:	
			odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe
1	Dział klasyfikacji budżetowej ...						
2	Dział klasyfikacji budżetowej ...						
3	Dział klasyfikacji budżetowej ...						
4	Dział klasyfikacji budżetowej ...						
5	Dział klasyfikacji budżetowej ...						
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

17. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Tabela 17. Przychody i Koszty o charakterze nadzwyczajnym i incydentalnym

Lp	Pozycja w Rachunku zysków i strat	Wyszczególnienie i określenie charakteru (przychodu/kosztu)	Kwota
		PRZYCHODY	64 777,05
1	D.III	zmniejszenie odpisu aktualizacyjnego należności w związku zapłatą	58 728,53
2	D.III	pozostałe wpłaty (drobne nadpłaty w wysokości poniżej kosztu zwrotu nadpłaty, wpłaty po umorzeniu należności)	4 250,92
3	D.III	odszkodowanie z tytułu ubezpieczenia majątkowego z tytułu poniesionej szkody	1 780,00
4	D.III	kwoty przychodu z tytułu zwrotu kosztów upomnień	17,60
		KOSZTY	594 389,15
1	E.II	koszt umorzenia nieściągalnych należności	23 440,72
2	E.II	koszt zwiększenia odpisu aktualizacyjnego należności wymagalnych	570 948,43


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

Tabela 18. Inne istotne informacje mające wpływ na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy

Lp	Wyszczególnienie i określenie charakteru informacji	Kwota
1.	X
2.		X

Tabela 19. Dodatkowe przychody i koszty działalności spowodowane COVID-19

Lp	Pozycja w Rachunku zysków i strat	Opis charakteru zdarzenia gospodarczego	Kwota	w tym:					
				finansowa ne środki z budżetu państwa	finansowane środki z funduszu celowego	finansowane środki z funduszu pracy	finansowanie ze środków unijnych i EFTA	finansowa ne środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID 19	finansowan e środkami z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych
		PRZYCHODY							
1		X	X	X	X	X	X	X	X
		RAZEM:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



 14

Lp	Pozycja w Rachunku zysków i strat	Opis charakteru zdarzenia gospodarczego	Charakter kosztów (koszty bieżące, majątkowe w tym inwestycyjne)	Kwota	w tym:					
					finansowane środkami z budżetu państwa	finansowane środkami funduszu celowego	finansowane środkami z funduszu pracy	finansowane nie ze środków unijnych i EFTA	finansowane środkami z Funduszu Przeciwdziałania COVID 19	finansowane środkami z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych
		KOSZTY								
		RAZEM:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

