

|                                                                                                                     |                                                               |                                                                                                         |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><br>ŚRODOWISKOWY DOM SAMOPOMOCY<br><br>ul. Leśna 1 A<br>78-314 Sławoborze | Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' | Adresat:<br><br>SŁAWOBORZE                                                                              |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br>321522879                                                                        |                                                               | CDB99CC56DFAF663<br> |
| sporządzony na dzień:<br>31-12-2024 r.                                                                              |                                                               |                                                                                                         |

| II.     | Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:                                                                                                                                                                                                                               |       |
|---------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|
|         | Wyszczególnienie                                                                                                                                                                                                                                                                           | Kwota |
| 1.7.    | Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej                                                                            | 0,00  |
| 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 | 0,00  |
| 1.10.1. | łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10                                                                                                                                                                                                              | 0,00  |
| 1.10.2. | łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10                                                                                                                                                                                                                | 0,00  |
| 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                                   | 0,00  |

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

|                                                      |                                            |                                                      |
|------------------------------------------------------|--------------------------------------------|------------------------------------------------------|
| <u>Justyna Jolanta Chorchos</u><br>(główny księgowy) | <u>2025.03.12</u><br>rok    mies.    dzień | <u>Elżbieta Peszczyńska</u><br>(kierownik jednostki) |
|------------------------------------------------------|--------------------------------------------|------------------------------------------------------|

|     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1.  | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 1.  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 1.1 | nazwę jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|     | Środowiskowy Dom Samopomocy w Sławoborzu                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 1.2 | siedzibę jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|     | ul. Leśna 1a                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 1.3 | adres jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|     | 78-314 Sławoborze                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 1.4 | podstawowy przedmiot działalności jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|     | 88.10.Z Pomoc Społeczna bez zakwaterowania dla osób w podeszłym wieku i osób niepełnosprawnych                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 2.  | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|     | 01.01.2024r. - 31.12.2024r.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 3.  | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|     | Jednostkowe                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 4.  | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|     | <p>Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości - informacje wg. załącznika nr 1.</p> <p>Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.</li> <li>Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania.</li> <li>Zakończenie odpisów umorzeniowych następuje nie później niż z chwilą zrównania odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru.</li> <li>Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji odnoszone są na fundusz.</li> <li>Odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmuje się w księgach rachunkowych miesięcznie, według stanu na koniec danego miesiąca.</li> <li>Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się: <ol style="list-style-type: none"> <li>książki i inne zbiory biblioteczne,</li> <li>środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych,</li> <li>odzież i umundurowanie,</li> <li>meble i dywany,</li> <li>pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości mieszczącej się do 10 000,00 zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania.</li> </ol> </li> <li>Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury.</li> <li>Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową.</li> <li>Składniki majątku o wartości: <ul style="list-style-type: none"> <li>nie przekraczającej 500,00 zł, ewidencjonuje się bezpośrednio w koszty działalności i nie podlegają ewidencji bilansowej i pozabilansowej;</li> </ul> </li> <li>W przypadku, gdy środek trwały składa się z wielu elementów zestawienie jego części składowych stanowi integralną część dokumentu OT – Przyjęcie Środka Trwałego.</li> <li>Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.</li> </ol> |
| 5.  | inne informacje                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |

|            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|            | <p>Inne istotne informacje w zakresie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości.</p> <p>1. Dopuszcza się stosowanie uproszczeń polegających na zbiorczym księgowaniu operacji gospodarczych jednorodnych przeprowadzonych w ciągu dnia.</p> <p>2. Ustala się zasadę ujmowania w kosztach okresu, za który sporządza się sprawozdanie, poniesione koszty, na które otrzymano od dostawców i wykonawców dokumenty, które wpłynęły do księgowości do dnia ostatniego miesiąca okresu sprawozdawczego ze względu na termin złożenia sprawozdań finansowych do Urzędu Gminy. Zasada ta nie dotyczy grudnia, w którym ujmują się zobowiązania dotyczące grudnia a datą wpływu do 10 stycznia następnego roku.</p> <p>3. Rezygnuje się z rozliczeń międzyokresowych, nieistotnych co do wyniku wielkości kosztów oraz kosztów z tego samego tytułu przechodzących z roku na rok w zbliżonej wysokości dotyczy to m.in. prenumeraty czasopism, zużycia gazu i energii elektrycznej, polisy ubezpieczenia osób i składników majątku.</p> <p>4. Zwroty poniesionych wydatków dokonanych w tym samym roku budżetowym, podlegającym refundacji (np. Refundacja z PUP) zmniejsza wykonanie wydatków w tym roku budżetowym.</p> <p>5. Dochody własne gminy odprowadza się raz na koniec każdego kwartału, w szczególnych sytuacjach np. (brak wpływu wyciągu bankowego do ŚDS z placówki bankowej i innych sytuacjach losowych) do 5- go następnego miesiąca przypadającego po kwartale, zasada ta nie dotyczy ostatnich dni grudnia, dochody te odprowadza się niezwłocznie na początku roku następnego.</p> <p>6. W ramach księgowości głównej oraz ksiąg pomocniczych:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>– dopuszcza się możliwość nie drukowania comiesięcznych dzienników oraz kartotek z zapisami na kontach księgi głównej pod warunkiem, że zostaną one zapisane na nośniku danych ( jednokrotnego zapisu),</li> <li>– obowiązkowe jest wydrukowanie zestawień obrotów i sald i kont syntetycznych – na koniec każdego miesiąca, zaś zestawień obrotów i sald (lub tylko sald) kont analitycznych – po rocznym zamknięciu ksiąg.</li> </ul> |
| <b>II.</b> | <b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 1.         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 1.1.       | <p>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</p> <p>– podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|            | - informacje wg załącznika nr 2                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 1.2.       | aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|            | Nie wystąpiły                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 1.3.       | kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|            | Nie wystąpiły                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 1.4.       | wartość gruntów użytkowanych wieczystie                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|            | Nie wystąpiły                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |

|       |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|-------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 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 wg załącznika nr 3                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 1.6.  | liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych                                                                                                                                                                        |
|       | Nie wystąpiły                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 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 wg załącznika nr 4                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 1.8.  | dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym                                                                                                                                                   |
|       | Nie wystąpiły                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 1.9.  | podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:                                                                                                                 |
| a)    | powyżej 1 roku do 3 lat                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|       | - informacje wg załącznika nr 5                                                                                                                                                                                                                                                            |
| b)    | powyżej 3 do 5 lat                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|       | - informacje wg załącznika nr 5                                                                                                                                                                                                                                                            |
| c)    | powyżej 5 lat                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|       | - informacje wg załącznika nr 5                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 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 |
|       | Nie wystąpiły                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 1.11. | łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń                                                                                                                                                                             |
|       | Nie wystąpiły                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 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                                    |
|       | Nie wystąpiły                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 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 wg załącznika nr 6                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 1.14. | łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie                                                                                                                                                                                                      |
|       | Nie wystąpiły                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 1.15. | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze                                                                                                                                                                                                                           |
|       | - informacje wg załącznika nr 7                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 1.16. | inne informacje                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|       | Nie wystąpiły                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 2.    |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 2.1.  | wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów                                                                                                                                                                                                                                           |
|       | - informacje wg załącznika nr 8                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 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 wg załącznika nr 9                                                                                                                                                                                       |
| 2.3. | kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie                                                                                            |
|      | - informacje wg załącznika nr 10                                                                                                                                                                                      |
| 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 wystąpiły                                                                                                                                                                                                         |
| 2.5. | inne informacje                                                                                                                                                                                                       |
|      | Nie wystąpiły                                                                                                                                                                                                         |
| 3.   | Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki                                                              |
|      | Nie wystąpiły                                                                                                                                                                                                         |

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*mgr Justyna Chorchos*

(główny księgowy)

12.03.2025r.  
(rok, miesiąc, dzień)

**Z up. Wójta Gminy  
KIEROWNIK  
Środowiskowego Zespołu Samopomocy  
w Sławoborzu**

*mgr Elżbieta Pełczyńska*  
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 1

Pkt.I.4. Informacji dodatkowej

Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów

| Lp. | Metody wyceny aktywów i pasywów                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Uwagi |
|-----|---------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|
| 1   | 2                                                                               | 3                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 4     |
| 1   | Wartości niematerialne i prawne                                                 | według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości<br>według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości<br>według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości |       |
| 2   | Środki trwałe                                                                   | według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości<br>według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości<br>według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości |       |
| 3   | Środki trwałe w budowie (inwestycje)                                            | w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości                                                                                                                                                                                                                                                                                       |       |
| 4   | Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych | według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej<br>według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności                                                                                                                                                                                                                         |       |
| 5   | Udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych           | według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej<br>według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności<br>metodą praw własności                                                                                                                                                                                                |       |
| 6   | Inwestycje krótkoterminowe                                                      | według ceny (wartości) rynkowej<br>według ceny nabycia<br>według ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa albo według skorygowanej ceny nabycia, jeżeli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek, w inny sposób określonej wartości godziwej                                                                        |       |
| 7   | Rzeczowe składniki aktywów obrotowych                                           | według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |       |
| 8   | Należności i udzielone pożyczki                                                 | w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |       |
| 9   | Zobowiązania                                                                    | w kwocie wymagającej zapłaty                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |       |
|     | - przy czym zobowiązania finansowe                                              | według skorygowanej ceny nabycia, a jeżeli jednostka przeznacza je do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy, to według wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej                                                                                                                                                                                                                                                                  |       |
| 10  | Rezerwy                                                                         | w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |       |
| 11  | Udziały (akcje) własne                                                          | według cen nabycia                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |       |
| 12  | Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa                       | w wartości nominalnej                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |       |

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*mgr Justyna Chorchos*

(główny księgowy)

12.03.2025r.

(rok, miesiąc, dzień)

**Z up. Wójta Gminy**

**KIEROWNIK**

Środowiskowego Domu Samopomocy  
w Sławoborzu

*mgr Elżbieta Peszczyńska*

nieodpłatne przekazanie między jednostkami Gminy Sławoborze

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
(główny księgowy)  
*mgr Justyna Chorchos*

12.03.2025r.  
(rok, miesiąc, dzień)

**Z up. Wójta Gminy**  
**KIEROWNIK**  
.....  
**Środ (Rierwinię jedności)**  
w Sławobrozie

*mgr Elżbieta Peszczyńska*

Z up. Wojta Gminy  
KIEROWNIK  
Śródmiejskiej Pomocy  
(dotychczas jednolite)  
w Sławobrozie  
mgr Elżbieta Hesztyńska

Załącznik nr 3

Pkt.II.1.5. Informacji dodatkowej

Środki trwale niemortyzowane i nieumarzane \*

| Lp. | Grupa według KŚT                                                                                                       | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego |              | Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5) |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------------|--------------|----------------------------------------|
|     |                                                                                                                        |                                  | zwiększenia                            | zmniejszenia |                                        |
| 1   | 2                                                                                                                      | 3                                | 4                                      | 5            | 6                                      |
| 1   | Grupa 0 Grunty                                                                                                         |                                  |                                        |              |                                        |
| 2   | Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego |                                  |                                        |              |                                        |
| 3   | Grupa 2 Obiekty inżynierii lądowej i wodnej                                                                            |                                  |                                        |              |                                        |
| 4   | Grupa 3 Kotły i maszyny energetyczne                                                                                   |                                  |                                        |              |                                        |
| 5   | Grupa 4 Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania                                                            |                                  |                                        |              |                                        |
| 6   | Grupa 5 Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne                                                                  |                                  |                                        |              |                                        |
| 7   | Grupa 6 Urządzenia techniczne                                                                                          |                                  |                                        |              |                                        |
| 8   | Grupa 7 Środki transportu                                                                                              |                                  |                                        |              |                                        |
| 9   | Grupa 8 Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane                                |                                  |                                        |              |                                        |
| 10  | Grupa 9 Inwentarz żywy                                                                                                 |                                  |                                        |              |                                        |

\* wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

**mgr Jolanta Chorochos**

(główny księgowy)

12.03.2025r.

(rok, miesiąc, dzień)

**Z up. Wójta Gminy**  
**KIEROWNIK JEDNOSTKI SAMOPOMOCY**  
**ŚROD (kierownik jednostki samopomocy w Sławobrozie)**

**mgr Elżbieta Pezyczńska**

Załącznik nr 4

Pkt.II.1.7. Informacji dodatkowej

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

| Lp.                       | Grupa należności                               | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego |                            | Stan na koniec roku obrotowego |
|---------------------------|------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------|--------------------------------|
|                           |                                                |                                  | zwiększenia <sup>1)</sup>                    | zmniejszenia <sup>2)</sup> |                                |
| 1                         | 2                                              | 3                                | 4                                            | 5                          | 6                              |
| Należności ogółem, w tym: |                                                |                                  |                                              |                            |                                |
| 1                         | Należności budżetowe                           |                                  |                                              |                            |                                |
| -                         | należność główna                               |                                  |                                              |                            |                                |
| -                         | odsetki                                        |                                  |                                              |                            |                                |
| 2                         | dochodzone na drodze sądowej                   |                                  |                                              |                            |                                |
| -                         | należność główna                               |                                  |                                              |                            |                                |
| -                         | odsetki                                        |                                  |                                              |                            |                                |
| 3                         | należności wątpliwe - upadłość i likwidacja    |                                  |                                              |                            |                                |
|                           | należność główna                               |                                  |                                              |                            |                                |
|                           | odsetki                                        |                                  |                                              |                            |                                |
| 4                         | należności przyjęte od zlikwidowanej jednostki |                                  |                                              |                            |                                |

1) Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku obrotowego, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w należności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust. 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).

2) Jako zmniejszenia podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji.

**GŁÓWNI KSIĘGOWY**  
*mgr Justyna Chorchoś*  
(główny księgowy)

12.03.2025r.  
(rok, miesiąc, dzień)

Z up. Wójta Gminy  
KIEROWCA  
Środowiskowego  
w Sławobrozie  
*mgr Elżbieta Peczynska*

Załącznik nr 5

Pkt.II.1.9. Informacji dodatkowej

Zobowiązania według okresów wymagalności

| Lp.    | Zobowiązania wobec                                                                | Stan na początek roku obrotowego | Okres wymagalności      |                        |               | Stan na koniec roku obrotowego (4+5+6+7) |
|--------|-----------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|------------------------|---------------|------------------------------------------|
|        |                                                                                   |                                  | powyżej 1 roku do 3 lat | powyżej 3 lat do 5 lat | powyżej 5 lat |                                          |
| 1      | 2                                                                                 | 3                                | 5                       | 6                      | 7             | 8                                        |
| 1      | Zobowiązania długoterminowe                                                       |                                  |                         |                        |               |                                          |
| 2      | Zobowiązania z tytułu dostaw i usług                                              |                                  |                         |                        |               |                                          |
| 3      | Zobowiązania wobec budżetów                                                       |                                  |                         |                        |               |                                          |
| 4      | Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń                              |                                  |                         |                        |               |                                          |
| 5      | Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń                                                 |                                  |                         |                        |               |                                          |
| 6      | Pozostałe zobowiązania                                                            |                                  |                         |                        |               |                                          |
| 7      | Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)                             |                                  |                         |                        |               |                                          |
| 8      | Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych |                                  |                         |                        |               |                                          |
| Razem: |                                                                                   |                                  |                         |                        |               |                                          |

W tej części nie wykazuje się zaliczanych w bilansie do zobowiązań stanów funduszy specjalnych, w tym zakładowego funduszu świadczeń socjalnych, chyba że jest ich kilka, a ich wysokość jest w ocenie jednostki znacząca.

**CIŁOŃSKI**  
**mgr Justyna Chorchos**  
(główny księgowy)

12.03.2025r.

**Z up. Wójta Gminy**  
**KIEROWNIK**  
**Środowiskowej Organizacji Samopomocy**  
(kierownik jednostki samorządu terytorialnego)  
**W Ślawie**  
**mgr Elżbieta Pęcznińska**

Załącznik nr 6

Pkt.II.1.13. Informacji dodatkowej

Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych

| Lp. | Wyszczególnienie (tytuły)                                                                                                                                                                                                                                                                     | Stan na początek roku obrotowego | Stan na koniec roku obrotowego |
|-----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|
| 1   | 2                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 3                                | 7                              |
| 1   | Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym: wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.:<br>- koszty uruchomienia nowej produkcji<br>- opłacone z góry czynsze<br>- prenumeraty<br>- polisy ubezpieczenia osób i składników majątku<br>- inne        |                                  |                                |
| 2   | Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym: wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.:<br>- ujemna wartość firmy<br>- wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe<br>- wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych<br>- inne |                                  |                                |

**CELINA KSIĘGOWY**  
mgr Justyna Chorchos  
(główny księgowy)

12.03.2025r.  
(rok, miesiąc, dzień)

**Z up. Wójta Gminy**  
**KIEROWNIK**  
Środowiskowej i Społecznej Pomocy  
w Świątym Mieście  
mgr Elżbieta Peszczyńska

Załącznik nr 7

Pkt.II.1.15. Informacji dodatkowej

Wypłacone świadczenia pracownicze

| Lp.                      | Wyszczególnienie     | Kwota wypłaconych środków pieniężnych |
|--------------------------|----------------------|---------------------------------------|
| 1                        | 2                    | 3                                     |
| Świadczenia pracownicze: |                      |                                       |
| 1                        | odprawy emerytalne   | 0,00                                  |
| 2                        | magrody jubileuszowe | 0,00                                  |
|                          | <b>RAZEM</b>         | <b>0,00</b>                           |

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
*mgr Jolana Chorchos*  
.....  
(główny księgowy)

12.03.2025r.  
(rok, miesiąc, dzień)

**Z up. Wójta Gminy**  
**KIEROWNICZKA**  
**Środowiskowego Domu Seniorów i Pomocy**  
(Kierownik Jednostki)  
*mgr Elżbieta Paszczyńska*

Załącznik nr 8

Pkt.II.2.1. Informacji dodatkowej

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

| Lp. | Wyszczególnienie (rodzaj zapasów) | Stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan na koniec roku obrotowego |
|-----|-----------------------------------|----------------------------------|-------------|--------------|--------------------------------|
| 1   | 2                                 | 3                                |             |              | 7                              |
| 1   |                                   |                                  |             |              |                                |
| 2   |                                   |                                  |             |              |                                |
| 3   |                                   |                                  |             |              |                                |
| 4   |                                   |                                  |             |              |                                |

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
mgr. Krysina Chorchoś  
(główny księgowy)

12.03.2025r.  
(rok, miesiąc, dzień)

Z up. Wójta Gminy  
KIEROWNIK  
Środowiskowego Ośrodka Pomocy  
W Sprawach  
(kierownik jednostki)  
mgr. Elżbieta Paszczyńska

Załącznik nr 9

Pkt.II.2.2. Informacji dodatkowej

Środki trwałe w budowie

| Lp. | Wyszczególnienie                                                                                   | Wartość |
|-----|----------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|
| 1   | 2                                                                                                  | 3       |
| 1   | Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie *                                                     |         |
| -   | w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie |         |

\* obroty WN konta 080

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
*mgr Justyna Chorchos*  
(Główny księgowy)

**Z up. Wójta Gminy**  
**KIEROWNIK**  
**Środowiskowego Centrum Pomocy**  
(kierownik jednostki)  
**w Gminie**  
*mgr Elżbieta Peszczyńska*

12.03.2025r.  
(rok, miesiąc, dzień)

Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

| Lp. | Wyszczególnienie                        | Poprzedni rok obrotowy | Bieżący rok obrotowy |
|-----|-----------------------------------------|------------------------|----------------------|
| 1   | 2                                       | 3                      | 4                    |
| 1   | Przychody                               |                        |                      |
|     | – o nadzwyczajnej wartości, w tym:      |                        |                      |
|     |                                         |                        |                      |
|     |                                         |                        |                      |
|     |                                         |                        |                      |
|     | – które wystąpiły incydentalnie, w tym: |                        |                      |
|     |                                         |                        |                      |
|     |                                         |                        |                      |
|     |                                         |                        |                      |
| 2   | Koszty                                  |                        |                      |
|     | – o nadzwyczajnej wartości, w tym:      |                        |                      |
|     |                                         |                        |                      |
|     |                                         |                        |                      |
|     |                                         |                        |                      |
|     | – które wystąpiły incydentalnie, w tym: |                        |                      |
|     |                                         |                        |                      |
|     |                                         |                        |                      |
|     |                                         |                        |                      |

**GŁÓWNY KASJER**  
*mgr Jolanta Chładowska*

12.03.2025r.  
(rok, miesiąc, dzień)

**Z up. Wójta Gminy**  
**KIEROWCA**  
**Środowiskowej Samopomocy**  
(kierownik jednostki samorządu terytorialnego)  
*mgr Elżbieta Peszczyńska*