

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	Nazwę jednostki
	Środowiskowy Dom Samopomocy
1.2	Siedzibę jednostki
	Nowa Wieś 153
1.3	Adres jednostki
	38-120 Czudec
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Samodzielna jednostka budżetowa Gminy Czudec. Zadanie zlecone przez administrację rządową z zakresu pomocy społecznej, rehabilitacja osób z zaburzeniami psychicznymi.
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdanie zostało sporządzone za okres 01.01.2025 – 31.12.2025
3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	Sprawozdanie jednostkowe
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Zgodnie z regulaminem organizacyjnym oraz Zarządzeniem Kierownika ŚDS w Nowa Wieś Nr 11/2022 z 15.12.2022 oraz Nr 12/2025 z 22.12.2025 (KseF) w sprawie polityki rachunkowości i planu kont zgodnie z ustawą o rachunkowości i prawie podatkowym oraz RMRiF z dnia 13 września 2017 z późn. zmianami.

5.	Inne informacje										
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:										
1.											
1.1	Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia										
Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne – stan początkowy, szczegółowe tytuły zmian w trakcie 2025 r. oraz stan końcowy											
Lp.	Grupa rodzajowa składnika aktywów według układu w bilansie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia			Razem zwiększenia (4+5+6)	Zmniejszenia			Razem zmniejszenia (8+9+10)	Stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			Aktualizacja wartości	Przychody (w tym nabycie)	przemieszczenie		Zbycie	Likwidacja	Inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.1	Grunty	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.2	Budynki, lokale, i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	497 293,22				-				-	497 293,22
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	72 926,23				-				-	72 926,23
1.4	Piec	9 000,00				-				-	9 000,00
2	Sprzęt rehabilitacyjny	34 750,00				-				-	34 750,00
						-					
Razem		613 969,45	-	-	-	-	-	-	-	-	613 969,45
Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych – stan początkowy, szczegółowe tytuły zmian w trakcie 2025 r. oraz stan końcowy											
	Umorzenie – stan na	Zwiększenia		Razem zwiększeni	Zmniejszenia		Razem	Umorzenie – stan na	Wartości netto		

[illegible]

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)
	Tabela Nr 2
1.8	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
b)	Powyżej 3 do 5 lat
	Nie dotyczy
c)	Powyżej 5 lat
	Nie dotyczy
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
1.11	Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	0.00
1.12	Łączna kwota 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
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
	0.00

1.14	Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie		
	0.00		
1.15	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze		
	Lp	Wyszczególnienie tytułów wypłaconych świadczeń pracowniczych	Wartość opłaconych świadczeń w trakcie roku
	1	Odprawy emerytarne	0,00
	2	Nagrody jubileuszowe-20lat, 25 lat, 45 lat pracy	4 685,63
	3	Ekwiwalent urlopowy	0,00
	4	ZFŚS	27 470,03
		Razem	32 155,66
1.16	Inne informacje		
	Nie dotyczy		
2.			
2.1	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów		
	Jednostka na koniec 2025 r. nie ma na stanie zapasów		
2.2	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym		
	Nie dotyczy		
2.3	Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie		
	0,00		
2.4	Informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych		
	Nie dotyczy		
2.5	Inne informacje		
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki		

Rak Aneta
GŁÓWNY KSIĘGOWY
 (główny księgowy)
 Aneta Rak

2026.03.03
 (rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
 Lentowicz Beata
 Samopomocy w Wsi
 (kierownik jednostki)

Pozostałe środki trwałe

Spominki: 03.03.2026

Aneta Rak

mgr Beata Lentowicz

ŚRODOWISKOWY

DOM SAMOPOMOCY

Tabela 2

38-120 Czudec, Nowa Wieś 153 Lp.

Razem

03.03.2026

GLÓWNY KSIĘGOWY

Doer Aneke

Aneta Rak

KIEROWNIK
Środowiskowego Domu
Samopomocy w Nowej Wsi
mgr Beata Lentowicz

mgr Beata Lentowicz

Tabela nr 3 Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych (okres sprawozdawczy:01.I.2025 do 31.XII.2025)

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
1.	Wartości niematerialne i prawne				0,00
2.	Środki trwałe				0,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)				0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				0,00
5.	Razem długoterminowe aktywa finansowe				0,00
5.1	Akcje i udziały				0,00
5.2	Inne papiery wartościowe				0,00
5.3	Inne długoterminowe aktywa finansowe				0,00
	Ogółem (1+2+3+4+5)	0,00	0,00	0,00	0,00

KIEROWNIK
Beata Lentowicz
Samopomoczy Nowej Wsi
(kierownik jednostki)
mgr Beata Lentowicz

03.03.2026
(rok, miesiąc, dzień)

Aneta Rak
GŁÓWNY KSIĘGOWY
(główny księgowy)
Aneta Rak

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Aneta Rak
Sporządził:
Aneta Rak

Arkusz wzajemnych rozliczeń – Wyłączenia do rachunków zysków i strat za 2025 rok

Konto 976 „Wzajemne rozliczenia między jednostkami” – Ma Przychody

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Tytuł przychodu	Symbol konta syntetycznego	Kwota	Uwagi
1					
2					
3					
4					
5					
Razem					

Konto 976 „Wzajemne rozliczenia między jednostkami” – Wn Koszty

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Tytuł kosztu	Symbol konta syntetycznego	Kwota	Uwagi
1	Urząd Gminy Czudec	Opłata za odpady	403-4520	2526,00	
2	Zakład Wodno Kanalizacyjny Czudec	Zakup wody	401-4260	1556,34	
3	Zakład Wodno Kanalizacyjny Czudec	Kanalizacja/ścieki	402-4300	1398,63	
4	Szkoła Podstawowa NW			0,00	
5					
Razem				5480,97	

Czudec, dnia 03.03.2026
Sporządził : Rak Aneta

GLÓWNY KSIĘGOWY
Aneta Rak
Aneta Rak

KIEROWNIK
Środowiskowego Domu
Samopomocy w Nowej Wsi
mgr Beata Lentowicz
mgr Beata Lentowicz