

Załącznik nr 1

Pkt.I.4. Informacji dodatkowej

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

Lp.	2	3	Uwagi
	Metody wyceny aktywów i pasywów		4
1	Wartości niematerialne i prawne	według cen nabycia zmnieszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
2	Środki trwałe	według cen nabycia zmnieszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	według kosztów wytworzenia zmnieszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
4	Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych	w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pominiętych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
5	Udziały w jednostkach podlegających zaliczeniu do aktywów trwałych	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej	
6	Inwestycje krótkoterminowe	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według 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	
10	- 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	
11	Rezerwy	w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości	
12	Udziały (akcje) własne (Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa	według cen nabycia w wartości nominalnej	

p.o Kierownik
Dziennego Domu Senior+
w Książnicach Małych
Edyta Sedek-Cisak
mgr Edyta Sedek-Cisak

Główny Księgowy
Nowela Nowak
mgr Monika Maniak

Załącznik nr 2

Pkt.II.1.1. Informacji dodatkowej

Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Zwiększenie wartości			Wartość - stan na początek roku obrotowego	Ogółem zwiększenie i wartość (4+5+6)	Zmniejszenie wartości				Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10+11)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12)	Umorzenia				Wartość netto składników aktywów	
		aktualizacja	przychody	przemieszczenie ^{*)}			aktualizacja	zbycie	likwidacja	inne ^{*)}			Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia (aktualizacja, amortyzacja za rok obrotowy)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (14+15-16)	stan na początek roku obrotowego (3-14)	stan na koniec roku obrotowego (13-17)
1	2	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	
1	Wartości niematerialne i prawne																	
2	Środki trwałe:											579 620,72	178 688,74	14 139,52		190 828,26	402 931,96	388 792,46
Grupa 0	Grunt																	
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego											565 580,72	162 646,74	14 139,52		176 788,26	402 931,96	388 792,46
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej																	
Grupa 3	Koły i maszyny energetyczne																	
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania																	
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne																	
Grupa 6	Urządzenia techniczne																	
Grupa 7	Środki transportu																	
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane											14 040,00	14 040,00	0,00		14 040,00	0,00	0,00
Grupa 9	Inwentarz żywy										0					0	0	0

*) nieodpłatne przekazanie między jednostkami Gminy Koszyce

2024-12-31
(rok, miesiąc, dzień)

(główny księgowy)

Główny Księgowy
Hanna Krawiec
mgr Monika Moniak

(kierownik jednostki)

p.o Kierownik
Dziennego Domu Senior+
w Księżmianach Małych
mgr Edyta Sędek-Cisak

Załącznik nr 3

Pkt.II.1.5. Informacji dodatkowej

Środki trwałe 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	Grupa 1 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 -
Krzysztof Kowalewski
mgr Monika Maniak
(główny księgowy)

2024-12-31
(rok, miesiąc, dzień)

P.o. Kierownik
Dzielnego Domu Senior+
w Książkach, Małach
mgr Edyta Sędek-Cisak

(kierownik jednostki)

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 ¹⁾	zmniejszenia ²⁾	
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 zależności 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.

Główny Księgowy
Kowitla Kowitla
mgr Monika Maniak
(główny księgowy)

2024-12-31
(rok, miesiąc, dzień)

p.o Kierownik
Dziennego Domu Senior+
w Księżnicach Małych
mgr Edyta Sędek-Cisak

(kierownik jednostki)

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)
			do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00				0,00
2	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług z tytułu dostaw i usług	263,68	559,47				559,47
3	Zobowiązania wobec budżetów	1 194,00	1 380,00				1 380,00
4	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	4 776,32	5 515,28				5 515,28
5	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	7 863,45	9 087,08				9 087,08
6	Pozostałe zobowiązania						
7	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)						
8	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych						
	Razem:	14 097,45	16 541,83		0,00	0,00	16 541,83

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.

Główny Księgowy
mgr Monika Krawiec
(główny księgowy)

2024-12-31
(rok, miesiąc, dzień)

p.o. Kierownik
Dziennego Domu Senior+
w Książkach Małych
mgr Edyta Sędek-Cisak
(kierownik jednostki)

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.:		
	- koszty uruchomienia nowej produkcji		
	- opłacone z góry czynsze		
	- prenumeraty		
	- polisy ubezpieczenia osób i składników majątku		
	- inne		
2	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym: wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.:		
	- ujemna wartość firmy		
	- wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe		
	- wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych		
	- inne		

Główny Księgowy
mgr Monika Maniak
(główny księgowy)

2024-12-31
(rok, miesiąc, dzień)

p.o Kierownik
Dziennego Domu Seniorów
w Szpitalach Małych
mgr Edyta Sędek-Cisak
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 7

Pkt.II.1.15. Informacji dodatkowej

Wyplacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków pieniężnych
1	2	3
Świadczenia pracownicze:		
1	z tytułu wynagrodzeń z osobami fizycznymi zatrudnionymi na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów zgodnie z odrębnymi przepisami	214 167,09
	z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń na rzecz pracowników i osób fizycznych zatrudnionych na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów, które nie są zaliczane do wynagrodzeń	38 777,37
3	dodatkowe wynagrodzenie roczne	11 534,64
4	pozostałe (w tym premie, nagrody jubileuszowe i inne, odprawy w związku z przejściem na emeryturę lub rentę z tytułu niezdolności do pracy, odprawa pieniężna w związku z rozwiązaniem stosunku pracy, świadczenia niepieniężne, itp.)	0,00

p.o Kierownik
Dziennego Domu Senior+
w Kszajniarach Małych
mgr Edyta Sędek-Cisak
(kierownik jednostki)

Główny Księgowy
mgr Monika Maniak
(główny księgowy)

2024-12-31
(rok, miesiąc, dzień)

Załącznik nr 8

Pkt.II.2.1. Informacji dodatkowej

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan na początek roku obrotowego	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3		
1	OLEJ NAPEĐOWY	329,50	15 364,84	399,10
2	PELLET	2 085,00	8 146,32	1 375,00

Główny Księgowy -
Hanna Krawiec
mgr Monika Maniak
(główny księgowy)

p.o Kierownik
Dzielnego Domu Seniorów
w Krynicy Małych
mgr Edyta Sędek-Cisak
(kierownik jednostki)

2024-12-31
(rok, miesiąc, dzień)

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 *Monika Maniak*
(główny księgowy)

2024-12-31
(rok, miesiąc, dzień)

p.o Kierownik
Dziennego Domu Senior+
w Kanałnicach Małych
mgr *Edyta Sędek-Cisak*
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 10

Pkt.II.2.3. Informacji dodatkowej

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 Księgowy.
Nawilga Hana
mgr Monika Moniak
(główny księgowy)

p.o Kierownik
Dziennego Domu Senior+
w Książnicach Małych
mgr Edyta Sędek-Cisak
(kierownik jednostki)

2024-12-31
(rok, miesiąc, dzień)