

Załącznik nr 1

Pkt.I.4. Informacji dodatkowej

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

Lp.	2	3	Uwagi
1	Wartości niematerialne i prawne	według cen nabycia	4
2	Środki trwałe	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	według cen nabycia zmniejszonych 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	według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
5	Udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczone 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	metodą praw własności	
8	Należności i udzielone pożyczki	według ceny (wartości) rynkowej	
9	Zobowiązania	według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy	
10	Rezerwy	w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności	
11	Udziały (akcje) własne	w kwocie wymagającej zapłaty	
12	Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa	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 w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości	
		według cen nabycia	
		w wartości nominalnej	

p.o. Kierownik
Dziennego Domu Senior+
w Książnicach Młatych
Sędka-Cisak
mgr Edyta Sędka-Cisak

Główny Księgowy.
Nowiła Nawalew
mgr Monika Mariani

Załącznik nr 3

Pkt.II.1.5. Informacji dodatkowej

Środki trwałe nieamortyzowane 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 nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Główny Księgowy
Monika Kowalska
mgr Monika Maniak
 (główny księgowy)

2025-12-31

(rok, miesiąc, dzień)

p.o Kierownik
 Dzielnego Domu Senior+
 w Księżnicach Marven
Edyta Cisak
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
mgr Monika Maniak
(główny księgowy)

2025-12-31
(rok, miesiąc, dzień)

p.o. Kierownik
Dziennego Domu Senior+
Książnicach 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	559,47	47,69				47,69
3	Zobowiązania wobec budżetów	1 380,00					1 465,00
4	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	5 515,28	5 853,44				5 853,44
5	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	9 087,08	9 648,55				9 648,55
6	Pozostałe zobowiązania						
7	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)						
8	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych						
	Razem:	16 541,83	17 014,68		0,00	0,00	17 014,68

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
Nowela Nowak
mgr *Monika Maniak*
(główny księgowy)

2025-12-31
(rok, miesiąc, dzień)

p.o Kierownik
Dziennego Domu Senior+
w Księżpolu Miejskich
Sędka-Cisak
mgr *Edyta Sędka-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
Kowalska Katarzyna
mgr Monika Maniak
(główny księgowy)

2025-12-31
(rok, miesiąc, dzień)

p.o. Kierownik
Dzielnego Domu Senior+
w Kraszynie Małych
Edyta
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	235 779,35
2	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	48 718,84
3	dodatkowe wynagrodzenie roczne	13 329,79
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.)	13 589,25

Główny księgowy

Monika Maniak

mgr Monika Maniak

(główny księgowy)

2025-12-31

(rok, miesiąc, dzień)

p.o. Kierownik
Dziennego Domu Senior+
w Książnicach-Marych

Edyta Sędek-Cisak

mgr Edyta Sędek-Cisak

(kierownik jednostki)

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			
1	OLEJ NAPEŁDOWY	399,10	13 088,29	13 087,64	399,75
2	PELLET	1 375,00	9 120,58	9 634,58	861,00

Główny Księgowy
Monika Nawak
mgr Monika Maniak
(główny księgowy)

2025-12-31
(rok, miesiąc, dzień)

P.O. Kierownik
Dziennego Domu Senior+
w Kierowicach Małych
Edyta Sedek-Cisak
mgr Edyta Sedek-Cisak
(kierownik jednostki)

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)

2025-12-31
(rok, miesiąc, dzień)

p.o Kierownik
Dziennego Domu Seniorów
w Książnicach 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
Monika Nawoła
mgr Monika Maniak
(główny księgowy)

2025-12-31
(rok, miesiąc, dzień)

p.o Kierownik
Dziennego Domu Senior+
w Księżonicach Małych
Sedek-Cisak
mgr Ełayta Sedek-Cisak
(kierownik jednostki)