

1

Srodowiskowy Dom Samopomocy w Mosinie

62-050 Mosina, ul. Wiosny Ludów 5

62-050 Mosina, ul. Wiosny Ludów 5

Pomoc Społeczna bez zakwaterowania dla osób w podeszłym wieku i osób niepełnosprawnych

01.01.2024 r do 31.12.2024 r.

Okresy sprawozdawcze są elementem sprawozdań łącznych i bilansu skonsolidowanego dla Gminy Mosina

Środowiskowy Dom Samopomocy w Mosinie prowadzi księgi rachunkowe według zasad przyjętych w polityce rachunkowości. Odpowiedzialnym za prowadzenie ksiąg rachunkowych jest Główna księgowa. Aktywa i Pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz przepisach szczegółowych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych. 1. Przyjęte zasady dokonywania odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych od wartości niematerialnych i prawnych

d) od środków trwałych o wartości nie przekraczającej wielkości ustalonej przepisami ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane

jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania,

ilościowo-wartościowej, których wartość wynosi 5.001,00 do 10.000,00 zł,

f) księgi inwentarzowe prowadzisz dla wyposażenia umozłonego w 100% w ewidencji ilościowo - wartościowej, której wartość wynosi 200.00 do 5.000,00 zł.

5. inne informacie

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

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, przenieszenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotyczącej amortyzacji lub umorzenia

Zmiana stanu WNIP - OD 01.01.2024 r. DO 31.12.2024 r.

Wyszczególnienie	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość brutto na początek roku obrotowego	21 344,85		21 344,85
Zwiększenia, w tym:	-	-	-
1) aktualizacja wartości			-
2) nabycie			-
3) przenieszenie wewnętrzne			-
Zmniejszenia, w tym:	-	-	-
1) sprzedaż			-
2) likwidacja			-
3) przenieszenie wewnętrzne			-
4) inne			-
Wartość brutto na koniec okresu obrotowego	21 344,85		21 344,85
Umorzenie na początek roku obrotowego	21 344,85		21 344,85
Zwiększenia, w tym:	-	-	-
1) amortyzacja			-
2) przenieszenie wewnętrzne			-
3) inne - amortyzacja 100%			-
Zmniejszenia, w tym:	-	-	-
1) sprzedaż			-
2) likwidacja			-
3) inne			-
Umorzenie na koniec roku obrotowego	21 344,85		21 344,85
Odpisy aktualizujące na początek roku obrotowego			
Zwiększenia			-
Zmniejszenia, w tym:			-
1) wykorzystanie			-
2) korekta odpisu			-
Odpisy aktualizujące na koniec roku obrotowego			
Wartość netto na początek roku obrotowego	-	-	-
Wartość netto na koniec roku obrotowego	-	-	-

[Signature]

Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	konto 011					Inne środki trwałe	Zbiory biblioteczne	Dobra kultury	Środki trwałe w budowie (Inwestycje)	Zaliczki na środki trwałe w budowie (Inwestycje)	RAZEM
			Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	konto 013	konto 014	konto 016	konto 080				
Wartość brutto na początek roku obrotowego					20 668,99	230 927,60							251 596,59
Zwiększenia, w tym:	-	-	-	-	-	6 278,60		-			-	-	6 278,60
1) aktualizacja wartości													
2) nabycie						6 278,60							6 278,60
3) przemieszczenie wewnętrzne													
4) inne													
5) inne - umarzane jednorazowo w 100%													
Zmniejszenia, w tym:	-	-	-	-	-	1 008,60		-			-	-	1 008,60
1) sprzedaż													
2) likwidacja						1 008,60							1 008,60
3) przemieszczenie wewnętrzne													
4) inne													
5) inne - umarzane jednorazowo w 100%													
Wartość brutto na koniec okresu obrotowego	-	-	-	-	20 668,99	236 197,60							256 865,59
Umorzenie na początek roku obrotowego					3 789,31	230 927,60							234 716,91
Zwiększenia, w tym:	-	-	-	-	4 133,80	6 278,60		-			-	-	10 412,40
1) amortyzacja					4 133,80								4 133,80
2) przemieszczenie wewnętrzne													
3) inne													
4) inne - umarzane jednorazowo w 100%						6 278,60							6 278,60
Zmniejszenia, w tym:	-	-	-	-	-	1 008,60		-			-	-	1 008,60
1) sprzedaż													
2) likwidacja						1 008,60							1 008,60
3) przemieszczenie wewnętrzne													
4) inne													
5) inne - umarzane jednorazowo w 100%													
Umorzenie na koniec roku obrotowego	-	-	-	-	7 923,11	236 197,60		-					244 120,71
Odpisy aktualizujące na początek roku obrotowego													
Zwiększenia													
Zmniejszenia, w tym:													
1) wykorzystanie													
2) korekta odpisu													
Odpisy aktualizujące na koniec roku obrotowego													
Wartość netto na początek roku obrotowego	-	-	-	-	16 879,68	-		-			-	-	16 879,68
Wartość netto na koniec roku obrotowego	-	-	-	-	12 745,88	-		-			-	-	12 745,88

Za wartość początkową uważa się cenę nabycia lub koszt wytworzenia, powiększony o koszty ulepszenia, lub wartość przeszacowaną po aktualizacji wyceny wartości środków trwałych

Przez przemieszczenie wewnętrzne należy rozumieć np. zwiększenia lub zmniejszenia występujące pomiędzy środkami trwałymi w budowie a środkami trwałymi, lub zmianę kwalifikacji gruntów, w związku z przekazaniem gruntu w użytkowanie wieczyste

Dane wykazane w tej części dodatkowych informacji i objaśnień muszą być spójne z danymi wykazanymi w bilansie jednostki (w pozycjach dotyczących aktywów bilansu w częściach A.I i A.II) wg stanu na początek i na koniec okresu.

W tabeli należy zaprezentować dane ze wszystkich kont obejmujących ST (011, 013, 014, 016) oraz odpowiednich kont obrazujących ich umorzenie.

[Signature]

dyb

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności: NIE WYSTĄPIŁY

1.1) Odcinek i skok należy wyliczyć wyłącznie dla środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych otrzymanych i/lub jednostki gminy lub przekazywanych przez jednostkę gminy, ze wskazaniem numeru tej jednostki.

Zmiana stanu WNIP - OD 01.01.2024 r. DO 31.12.2024 r.

Wyszczególnienie	Liczenie na uśrednianie programów komputerowych	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość brutto na początek roku obrotowego			-
Zwiększenia, w tym:	-	-	-
1) aktualizacja wartości		-	-
2) nabycie		-	-
3) przeniesienie wewnętrzne		-	-
Zmniejszenia, w tym:		-	-
1) sprzedaż		-	-
2) wycofanie		-	-
3) przeniesienie wewnętrzne		-	-
4) umorzenie na koniec roku obrotowego		-	-
Wartość brutto na koniec okresu obrotowego		-	-
Umorzenie na początek roku obrotowego		-	-
Zwiększenia, w tym:		-	-
1) amortyzacja		-	-
2) przeniesienie wewnętrzne		-	-
3) inne - amortyzacja 100%		-	-
Zmniejszenia, w tym:		-	-
1) sprzedaż		-	-
2) wycofanie		-	-
3) inne		-	-
Umorzenie na koniec roku obrotowego		-	-
Opisy aktualizujące na początek roku obrotowego		-	-
Zwiększenia, w tym:		-	-
1) wykorzystanie		-	-
2) korekta obrotu		-	-
Opisy aktualizujące na koniec roku obrotowego		-	-
Zwiększenia, w tym:		-	-
1) korekta obrotu		-	-
2) inne		-	-
Umorzenie na koniec roku obrotowego		-	-
Wartość netto na koniec roku obrotowego		-	-

Zmiana stanu rzeczowych aktywów trwałych - OD 01.01.2024 r. DO 31.12.2024 r.

Wyszczególnienie	Grupy je tym posiadające uśrednianie wycenowego grup	Wartość brutto na początek roku obrotowego	Wartość brutto na koniec roku obrotowego	Wartość netto na początek roku obrotowego	Wartość netto na koniec roku obrotowego
Wartość brutto na początek roku obrotowego					
Zwiększenia, w tym:					
1) aktualizacja wartości		-	-	-	-
2) nabycie		-	-	-	-
3) przeniesienie wewnętrzne		-	-	-	-
4) inne		-	-	-	-
Zmniejszenia, w tym:					
1) sprzedaż		-	-	-	-
2) wycofanie		-	-	-	-
3) przeniesienie wewnętrzne		-	-	-	-
4) inne		-	-	-	-
Umorzenie na koniec roku obrotowego		-	-	-	-
Opisy aktualizujące na początek roku obrotowego		-	-	-	-
Zwiększenia, w tym:					
1) aktualizacja		-	-	-	-
2) przeniesienie wewnętrzne		-	-	-	-
3) inne		-	-	-	-
Zmniejszenia, w tym:					
1) sprzedaż		-	-	-	-
2) wycofanie		-	-	-	-
3) przeniesienie wewnętrzne		-	-	-	-
4) inne		-	-	-	-
Umorzenie na koniec roku obrotowego		-	-	-	-
Opisy aktualizujące na początek roku obrotowego		-	-	-	-
Zwiększenia, w tym:					
1) wykorzystanie		-	-	-	-
2) korekta obrotu		-	-	-	-
Opisy aktualizujące na koniec roku obrotowego		-	-	-	-
Zwiększenia, w tym:					
1) korekta obrotu		-	-	-	-
2) inne		-	-	-	-
Umorzenie na koniec roku obrotowego		-	-	-	-
Wartość netto na koniec roku obrotowego		-	-	-	-

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia : NIE WYSTĄPIŁY

1.2. aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Lp.	Grupa KŚT	Nazwa składnika majątku	Wartość bilansowa (stan na koniec roku obrotowego)	Aktualna wartość rynkowa	Różnica wartości bilansowej i rynkowej

Należy wymienić i wykazać jedynie te składniki majątkowe, dla których jednostka dysponuje wiedzą (oprac szacunkowy, wycena) wartości rynkowej innej niż wartość początkowa

Dyk

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia : NIE WYSTAPIŁY

1.3. kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek roku obrotowego	Zmiana stanu odpisów w ciągu roku		Stan odpisów na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
I	Wartości niematerialne i prawne				
II	Rzeczowe aktywa trwałe				
II.1	Środki trwałe				
II.2	Środki trwałe w budowie				
II.3	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				
IV	Długoterminowe aktywa finansowe, w tym:				
IV.1	- akcje i udziały				
IV.2	- inne papiery wartościowe				
IV.3	- inne długoterminowe aktywa finansowe				
	Razem				

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia : NIE WYSTĄPIŁY

1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany		Stan na koniec roku obrotowego
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
Lokalizacja numer działki	x		x	x
Powierzchnia (m2)				
Wartość (w zł)				
Lokalizacja numer działki	x	x		x
Powierzchnia (m2)				
Wartość (w zł)				
Razem				
Powierzchnia (m2)				
Wartość (w zł)				

Wartość gruntów podana w tabeli może pochodzić np. z dokumentów ustanawiających prawo wieczystego użytkowania lub dokumentów określających opłatę za to prawo. Jeśli jednostka dysponuje operatem szacunkowym sporządzonym przez rzeczoznawcę majątkowego, można umieścić tę wartość w tabeli.

Pyb D

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia : NIE WYSTĄPIŁY

I.5. wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Treść	Wartość		
	Stan na pierwszy dzień roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku Zwiększenia Zmniejszenia	Stan na ostatni dzień roku obrotowego
Grunty, w tym:			
z tytułu umów dzierżawy			
Budynki, lokale oraz obiekty inżynierii lądowej i wodnej, w tym:			
z tytułu umów leasingu			
Urządzenia techniczne i maszyny, w tym:			
z tytułu umów leasingu			
Środki transportu, w tym:			
z tytułu umów leasingu			
Inne środki trwałe, w tym:			
z tytułu umów leasingu			
RAZEM:			

W tabeli należy wykazać wartość obcych środków trwałych użytkowanych przez jednostkę. Nie wykazuje się środków trwałych będących przedmiotem leasingu finansowego, z uwagi na przeniesienie praw własności na jednostkę i prezentowanie ich wartości w bilansie. Podstawą do wskazania wartości może być umowa najmu dzierżawy, która tę wartość określa. W przypadku braku takiej informacji można wskazać wartość oszacowaną na podstawie cen rynkowych podobnego przedmiotu.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia : NIE WYSTĄPIŁY

1.6. liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na pierwszy dzień roku obrotowego		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na ostatni dzień roku obrotowego	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość
1	Akcje								
1.1.									
1.2.									
2	Udziały								
2.1.									
2.2.									
3	Dłużne papiery wartościowe								
3.1.									
3.2.									
4	Inne papiery wartościowe								
4.1.									
4.2.									
	RAZEM:								

W zestawieniu należy podać liczbę i wartość aktywów finansowych zarówno krótkoterminowych jak i długoterminowych.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności: 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)

Grupa należności (według pozycji bilansowych)	Stan na pierwszy dzień roku obrotowego	Zmiana stanu odpisów w ciągu roku		Stan na ostatni dzień roku obrotowego
		Zwiększenia	Wykorzystanie (spłata)	
Należności długoterminowe (A.III.)				
Należności krótkoterminowe (B.II.), w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- należności z tyt. dostaw i usług (B.II.1)				0,00
- pozostałe należności (B.II.4)				0,00
RAZEM:	0,00	0,00	0,00	0,00

W pozycji grupa należności należy przypisać należności w stosunku do których dokonano odpisu aktualizującego na następujące kategorie w tym:

1. Należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości
2. Należności od dłużników, którym oddalono wniosek o ogłoszenie upadłości
3. Należności kwestionowane przez dłużników
4. Należności, które podwyższają uprzednio odpisane należności
5. Należności o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności
6. Należności finansowe — zagrożone udzielenie pożyczki

Styb

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia : NIE WYSTĄPIŁY

1.8. dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Lp.	Tytuł utworzenia rezerwy	Stan na pierwszy dzień roku obrotowego	Utworzenie	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na ostatni dzień roku obrotowego
1.						
2.						
3.						
4.						
	RAZEM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

W zestawieniu nie wykazuje się rozliczeń międzyokresowych przyszłych świadczeń na rzecz pracowników (w tym emerytalnych).

Wykazać należy rezerwy utworzone na przyszłe zobowiązania, o których mowa w ustawie o rachunkowości (np. na odszkodowania od toczących się postępowań przed sądami).

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia : NIE WYSTĄPIŁY

1.9. podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:

Lp.	Wyszczególnienie (zobowiązania wg pozycji bilansu)	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty			
		powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	RAZEM
1.	Kredyty i pożyczki				0,00
2.	Emisja obligacji				0,00
3.	Inne zobowiązania finansowe				0,00
4.	Pozostałe zobowiązania długoterminowe				0,00
	RAZEM	0,00	0,00	0,00	0,00

Zobowiązania długoterminowe, to zobowiązania o okresie spłaty powyżej 12 m-cy, z wyjątkiem zobowiązań z tytułu dostaw i usług.

246

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia : NIE WYSTĄPIŁ Y

I.10. kwota 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

Lp.	Przedmiot leasingu	Leasing finansowy		Leasing zwrotny	
		Stan na pierwszy dzień roku obrotowego	Stan na ostatni dzień roku obrotowego	Stan na pierwszy dzień roku obrotowego	Stan na ostatni dzień roku obrotowego
1.					
2.					
	Razem				

Dane należy wykazać wyłącznie w przypadku zawarcia umowy na leasing finansowy lub zwrotny, w rozumieniu przepisów o rachunkowości. Leasing taki występuje w przypadku, gdy przedmiot leasingu zalicza się do aktywów trwałych korzystającego a zawarta umowa zawiera co najmniej jeden z warunków określonych w art. 3 ust 4 pkt 1-7 ustawy o rachunkowości.

dyk

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia : NIE WYSTĄPIŁ Y

1.11. łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań	Kwota zobowiązań	Wyszczególnienie (forma / charakter zabezpieczeń)	Kwota zabezpieczenia
1.				
2.				
3.				
4.				
	Razem			

Zabezpieczenie na majątku może występować w postaci m. in.

1. hipoteki,
2. przewłaszczenia,
3. zastawu rejestrowego,
4. weksla (w tym weksla in blanco),
5. gwarancji.

Rodzaj zobowiązań - np. kredyt bankowy.

Forma i charakter zabezpieczeń - np. weksel.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia : NIE WYSTĄPIŁ Y

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

Lp.	Rodzaj zobowiązania warunkowego	Kwota zobowiązania warunkowego	Forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia
1.				
2.				
	RAZEM			

Zobowiązania warunkowe, zgodnie z art. 3 ust 1 pkt 28 ustawy o rachunkowości, to obowiązki wykonania świadczeń, których powstanie uzależnione jest od zaistnienia określonych zdarzeń. Może przybierać np formę gwarancji, poręczeń. Zobowiązania

dyb

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia : NIE WYSTĄPIŁY

1.14. łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
1.			
2.			
	RAZEM		

[Signature]

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

1.15. kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie (wypłacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze)	Kwota
	Świadczenia obowiązkowe:	1.083.420,47
1.	wynagrodzenia pracowników, wraz ze składkami	958.874,04
2.	premie, nagrody (w tym jubileuszowe)	51.260,27
3.	dotatkowe wynagrodzenie roczne	46.006,33
4.	ekwiwalenty za niewykorzystany urlop	0,00
5.	odpisy ZFSS	24.654,83
	świadczenia wynikające z przepisów BHP (odzież ochronna, ekwiwalenty na pranie odzieży, za okulary, posiłki i napoje dla pracujących w szczególnych warunkach	0,00
6.	koszty badań lekarskich (wstępnych i okresowych)	2.625,00
8.	zapewnienie środków czystości	0,00
9.	inne świadczenia wynikające z przepisów prawa	0,00
	Razem	1.083.420,47
	Świadczenia nieobowiązkowe:	2.700,00
	prawo użytkowania samochodu służbowego, telefonu służbowego (w zestawieniu należy wykazać kwotę udokumentowanych wydatków związanych z eksploatacją tych urządzeń	0,00
1.	mieszkanie służbowe (wydatki związane z eksploatacją lokalu, którymi nie obciążono pracownika)	0,00
2.	dotatkowa opieka zdrowotna (wydatki, którymi nie obciążono pracowników)	0,00
4.	pokrycie kosztów parkingu (wydatki, którymi nie obciążono pracowników)	0,00
5.	pokrycie kosztów szkoleń i studiów	2.700,00
6.	inne	0,00
	Razem	2.700,00

Świadczenia pracownicze dzielą się na obowiązkowe (wynikające z przepisów) i nieobowiązkowe. Jednostki budżetowe nie wykazują w sprawozdaniu finansowym biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów wynikających z obowiązku wykonania przyszłych świadczeń na rzecz pracowników (takich jak np. odprawy emerytalne).

W zestawieniu należy wykazać świadczenia w kwocie wynikającej z ewidencji, zatem wartość wypłaconych świadczeń (kasowo), które można bezpośrednio przypisać świadczeniom pracowniczym.

Dyb

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia : NIE WYSTĄPIŁY

1.16. inne informacje

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na koniec roku
1.		
2.		
3.		
4.		
5.		
6.		
7.		
8.		
9.		

W przypadku wystąpienia zdarzeń które mogą mieć wpływ na ocenę sytuacji finansowej jednostki nieuwjętych w bilansie i w wyżej opisanej części informacji dodatkowej, należy podać te informacje.

Dłg

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia : NIE WYSTĄPIŁY

2.1. wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Lp.	Rodzaj zapasów dla których zastosowano	Stan odpisów na pierwszy dzień roku obrotowego	Zmniejszenia			Stan odpisów na ostatni dzień roku	
			Wykorzystanie zapasów	Rozwiązanie odpisu	Razem		
1.							
2.							
	Razem						

Odpisy aktualizujące dokonywane są w sytuacji , gdy wartość godziwa zapasów jest różna od cen ewidencyjnych. Szczegółowe zasady księgowania odpisów aktualizujących w danej jednostce powinny być określone w przyjętej polityce rachunkowości. Odpisy aktualizujące zapasy ujmowane są w księgach rachunkowych jako pozostałe koszty operacyjne. Utworzony odpis aktualizujący koryguje w bilansie wartość bilansową zapasów. W powyższym zestawieniu należy wykazać wyłącznie dokonane w księgach rachunkowych odpisy aktualizujące.

[Signature]

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia : NIE WYSTĄPIŁY

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

Lp.	Nazwa zadania inwestycyjnego	Koszt wytworzenia wg stanu na początek roku	Koszt wytworzenia w bieżącym roku		
			Ogółem	Rozwiązanie odpisu	Razem
1.					
2.					
	Razem				

Dane należy przedstawić w tabeli, w której należy wypełnić odrębne pozycje dla każdego zadania inwestycyjnego.

[Signature]

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia : NIE WYSTĄPIŁY

2.3. kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie	Charakter zdarzenia	Kwota zdarzenia
	Przychody o charakterze nadzwyczajnym		
1.			
2.			
	Razem		
	Koszty o charakterze nadzwyczajnym		
1.			
2.			
	Razem		

W związku z likwidacją kont 770 - zyski nadzwyczajne i 771 - straty nadzwyczajne i ewidencjonowaniu zdarzeń o charakterze nadzwyczajnych w ramach pozostałych kosztów i przychodów operacyjnych, niezbędne jest wyszczególnienie tych zdarzeń w poniższym zestawieniu

Zyski nadzwyczajne — dodatnie skutki finansowe zdarzeń trudnych do przewidzenia, które wystąpiły poza działalnością operacyjną.

Straty nadzwyczajne — ujemne skutki finansowe zdarzeń trudnych do przewidzenia, które wystąpiły poza działalnością operacyjną.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia : NIE WYSTĄPIŁY

2.4 informacja 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 jednostek organizacyjnych Gminy Mosina



II. Dodatkowe informacje i objaśnienia : NIE WYSTĄPIŁY

2.5. inne informacje

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na koniec roku
	Istotne pozycje przychodów:	
1.		
2.		
3.		
	Istotne pozycje kosztów:	
1.		
2.		
3.		

Należy podać dane dotyczące operacji, które nie zostały ujęte w przychodach lub kosztach wymienionych w rachunku zysków i strat, ani w części 2 niniejszej informacji, mogły mieć istotny wpływ na wynik finansowy jednostki.

Dykt

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

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

Wyszczególnienie	Wartość
Informacje o skutkach błędów z poprzednich lat:	NIE WYSTĄPIŁY
-	
-	
Informacje o skutkach zmiany polityki rachunkowości:	NIE WYSTĄPIŁY
-	
-	
Informacje o zdarzeniach mających miejsce po dniu bilansowym:	NIE WYSTĄPIŁY
-	
-	
Informacje o poziomie zatrudnienia	10,2
etaty	10,2

Główna Księgowa
Dybała
(główny księgowy)

2025.03.14
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
ŚRODOWISKOWEGO TOWARZYSTWA
W MO...
Jakub Modrzyński
(kierownik jednostki)

Apk