



I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:

1.1. Nazwę jednostki:

Dzienny Dom

1.2. Siedzibę jednostki:

Ruda Śląska

1.3. Adres jednostki:

ul. Jedwigi Markowej 20A, 41-709 Ruda Śląska

1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

1.4.1. Podstawowy kod PKD jednostki:

88.10.Z - Pomoc społeczna bez zakwaterowania dla osób w podeszłym wieku i osób niepełnosprawnych

1.4.2. Dodatkowe informacje dotyczące podstawowego przedmiotu działalności jednostki:

Dzienny Dom "Senior-WIGOR" jest ośrodkiem wsparcia w rozumieniu ustawy o pomocy społecznej.

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem:

Rok obrotowy od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r.

3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne:

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadzórnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe.

Nie, sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych

4. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)



Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadzórnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości oraz krajowymi standardami rachunkowości.

4.1. W jednostce za środki trwałe uznaje się rzeczowe aktywa i zrownane z nimi:

- ☒ O przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne, zdatne do użytku i przeznaczone na potrzeby jednostki, w tym środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa, otrzymane w zarząd lub użytkowanie, przeznaczone na potrzeby jednostki
- ☒ O wartości przekraczającej wielkość ustaloną w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych
- ☐ Nie dotyczy (wariant odpowiedzi tylko dla Organu)

4.2. W jednostce za pozostałe środki trwałe uznaje się rzeczowe aktywa i zrownane z nimi:

- ☒ Aktywa o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne, zdatne do użytku i przeznaczone na potrzeby jednostki, w tym środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa, otrzymane w zarząd lub użytkowanie, przeznaczone na potrzeby jednostki
- ☒ Aktywa o wartości równej lub większej niż 1 500,00 zł oraz nie przekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych
- ☐ O wartości równej lub większej niż 1 000,00 zł oraz nie przekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych
- ☐ Aktywa o wartości równej lub większej niż 800,00 zł oraz nie przekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych
- ☐ Nie dotyczy (wariant odpowiedzi tylko dla Organu)

4.3. Jednostka dokonuje wyceny środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz zaliczanych do aktywów trwałych wartości niematerialnych i prawnych według:

- ☒ Ceny nabycia - w przypadku ich odpłatnego nabycia
- ☐ Kosztu wytworzenia - w przypadku ich wytworzenia we własnym zakresie
- ☐ W wartości rynkowej z dnia otrzymania - w przypadku spadku
- ☐ W wartości rynkowej z dnia otrzymania lub według umowy o nieodpłatnym przekazaniu - w przypadku darowizny lub innego nieodpłatnego przekazania
- ☒ W wartości wynikającej z posiadanych dokumentów, a gdy ich brak - według wartości godziwej - w przypadku ujawnienia w wyniku inwentaryzacji
- ☐ Nie dotyczy (wariant odpowiedzi tylko dla Organu)

4.4. Na dzień bilansowy jednostka dokonuje wyceny środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych według ich wartości początkowej:

- ☒ Pomniejszonej o odpisy umorzeniowe
- ☐ Pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości
- ☒ Powiększonej o koszty ulepszenia
- ☐ Nie dotyczy (wariant odpowiedzi tylko dla Organu)



4.5. Jednostka dokonuje wyceny pozostałych środków trwałych według:

- ☒ **Ceny nabycia - w przypadku ich odpłatnego nabycia**
☐ Koszt wytworzenia - w przypadku ich wytworzenia we własnym zakresie
☐ W wartości rynkowej z dnia otrzymania - w przypadku spadku
☐ W wartości rynkowej z dnia otrzymania lub według umowy o nieodpłatnym przekazaniu - w przypadku darowizny lub innego nieodpłatnego przekazania
☒ **W wartości wynikającej z posiadanych dokumentów, a gdy ich brak - według wartości godziwej - w przypadku ujawnienia w wyniku inwentaryzacji**
☐ Nie dotyczy (wariant odpowiedzi tylko dla Organu)

4.6. Jednostka dokonuje wyceny środków trwałych w budowie według:

- ☒ **Ceny nabycia - w przypadku ich odpłatnego nabycia**
☐ Koszt wytworzenia - w przypadku ich wytworzenia we własnym zakresie
☐ W wartości rynkowej z dnia otrzymania - w przypadku spadku
☐ W wartości rynkowej z dnia otrzymania lub według umowy o nieodpłatnym przekazaniu - w przypadku darowizny lub innego nieodpłatnego przekazania
☒ **W wartości wynikającej z posiadanych dokumentów, a gdy ich brak - według wartości godziwej - w przypadku ujawnienia w wyniku inwentaryzacji**
☐ W wysokości ogółu kosztów pozostałych w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej wartości - na dzień bilansowy
☐ Nie dotyczy (wariant odpowiedzi tylko dla Organu)

4.7. Jednostka dokonuje odpisów umorzeniowych (amortyzacyjnych):

- ☐ Comiesięcznie
☒ **Jeden raz w roku**
☐ Nie dotyczy (wariant odpowiedzi tylko dla Organu)

4.8. Jednostka dokonuje jednorazowego spisania w koszty w miesiącu przyjęcia do używania następujących składników majątku:

- ☐ Książki i inne zbiory biblioteczne
☐ Środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych
☐ Odzież i umundurowanie
☒ **Pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych**
☐ Inwentarz żywy
☐ Nie dotyczy (wariant odpowiedzi tylko dla Organu)



4.9. Jednostka dokonuje odpisów amortyzacyjnych ustalonych według:

- ☒ **Okresu amortyzacji**
☒ **Stawek amortyzacji określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych**
☐ Stawek amortyzacji określonych indywidualnie przez Kierownika Jednostki
☐ Stawek amortyzacji określonych przez jednostkę nadrzędną albo jednostkę samorządu terytorialnego - w przypadku otrzymania (przezielenia) majątku
☒ **Metody liniowej**
☐ Metody degresywnej
☐ Metody naturalnej
☐ Nie dotyczy (wariant odpowiedzi tylko dla Organu)

4.10. Jednostka ustaliła dla prawa wieczystego użytkowania gruntów stawek amortyzacji:

- ☐ 5%
☐ Określona przez jednostkę nadrzędną albo jednostkę samorządu terytorialnego - w przypadku otrzymania (przezielenia) majątku
☒ **Nie dotyczy**

4.11. Jednostka wycenia długoterminowe aktywa finansowe (w szczególności akcje i udziały w obcych podmiotach, w tym w miejskich spółkach prawa handlowego):

- ☐ W cenie nabycia - na dzień przyjęcia do ewidencji
☐ W cenie nabycia, pomniejszonej o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości - na dzień bilansowy
☒ **Nie dotyczy**

4.12. Jednostka ujmuje w koszty wartość zakupionych materiałów:

- ☒ **Z chwilą nabycia (materiały wydane do zużycia uznaje się za zużyte)**
☒ **Z chwilą wydania do zużycia**
☐ Nie dotyczy (wariant odpowiedzi tylko dla Organu)

4.13. Jednostka wycenia na dzień bilansowy zapasy materiałów:

- ☒ **Według rzeczywistych cen nabycia**
☐ Nie wycenia (jeśli wartość zapasów nie jest istotna)
☐ Nie dotyczy (wariant odpowiedzi tylko dla Organu)

4.14. Jednostka dokonuje odpisu aktualizującego należności:

- ☒ **Metodą analizy poszczególnych należności**
☐ Metodą szacowanej kwoty odpisu, również ogólnej na nieściągalne należności - w przypadkach uzasadnionych rodzajem prowadzonej działalności lub strukturą odbiorców posiadających zobowiązania przeterminowane lub nieprzeterminowane o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności
☐ Nie dotyczy (wariant odpowiedzi tylko dla Organu)



4.15. Jednostka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów:

- ☒ **Metoda uproszczona - tj. jednostka nie dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeśli rozliczane w czasie koszty dotyczą tego roku obrotowego, w którym nastąpiła zapłata oraz jeśli ich wartość jest nieistotna (także jeśli rozliczane koszty dotyczą lat następnych); wartość tych rozliczeń jednostka ujmuje w koszty w dacie płatności**
- ☐ Bez uproszczenia - tj. odpisy czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów mogą następować stosownie do upływu czasu lub wielkości świadczeń, a czas i sposób rozliczenia jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożności
- ☐ Nie dotyczy (wariant odpowiedzi tylko dla Organu)

4.16. Jednostka dokonuje rozliczeń międzyokresowych przychodów obejmujących:

- ☒ **Równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych**
- ☐ Środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych, środków trwałych w budowie (zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równolegle do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych lub kosztów prac rozwojowych sfinansowanych z tych źródeł)
- ☐ Wartość przyjętych nieodpłatnie, w tym także w drodze darowizny, środków trwałych w budowie, środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, podlegających rozliczeniu w czasie równolegle do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych
- ☐ Nie dotyczy (wariant odpowiedzi tylko dla Organu)

4.17. Jednostka stosuje zasadę, że w toku wykonywania planu finansowego:

- ☒ **Uzyskane przez jednostkę zwroty wydatków dokonanych w tym samym roku budżetowym zmniejszają wykonanie wydatków w danym roku budżetowym, a uzyskane przez jednostkę zwroty wydatków dokonanych w poprzednich latach obrotowych stanowią dochody budżetowe roku bieżącego**
- ☐ Uzyskane przez jednostkę zwroty wydatków dokonanych w tym samym roku budżetowym lub w poprzednich latach obrotowych stanowią dochody budżetowe roku bieżącego

4.18. Zasady kalkulacji osobowych i rzeczowych kosztów w związku z wykonywaniem zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostce samorządu terytorialnego odrębnymi ustawami:

5. Inne informacje:

5.1. W jednostce ustalono istotność dla pojedynczej transakcji:

na poziomie 0,5% średniej wartości zobowiązań krótkoterminowych z dwóch lat poprzedzających rok obrotowy

5.2. Zastosowane w sprawozdaniu finansowym łącznym wyłączenia wzajemnych rozliczeń między jednostkami:

III. 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, przeniesienia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotyczących amortyzacji lub umorzenia:

Tabela 1. Zmiany stanu wartości początkowej rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych i prawnych.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia						Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego
			aktualizacja wartości	nabycie	przeznaczenie wewnętrzne	inne zwiększenia	stałe zwiększenia	skreślenia	rozchód wewnętrzny	przeniesienia	inne zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	Wartości niematerialne i prawne	9 858,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 858,23
2.	Środki trwałe	231 862,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	231 862,26
Grupa 0	Gruncy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu mieszkalnego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Grupa 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Obiekty użyteczności publicznej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Grupa 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Koszty i maszyny energiczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Grupa 3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	42 551,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42 551,33
Grupa 4	42 551,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42 551,33
5. Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	11 979,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 979,75
Grupa 5	11 979,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 979,75
6. Urządzenia techniczne	7 998,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 998,54
Grupa 6	7 998,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 998,54
7. Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Grupa 7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Narzędzia, przyrządy, wyposażenie, sprzęt nieklasyfikowany	169 332,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	169 332,64
Grupa 8	169 332,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	169 332,64
9. Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Grupa 9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Informacja dodatkowa za rok 2024
Dzienny Dom "Senior-WiGOR" w Rudzie Śląskiej

~~Секрет~~
Секрет



Informacja dodatkowa za rok 2024
Diennicy Dom "Senior-WIGON" w Rudzie Śląskiej

Executive Director
 100000

[illegible]

Strona wydruku: 9 z 31

Zatwierdzone: 27.03.2025 12:54

1999

Informacja dodatkowa za rok 2024
Dziennik Dom "Senior-WIGOR" w Rudzie Śląskiej

Grupa 7	Srodki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Grupa 8	Narzedzia, przyrzady, ruchomosci i wyposazenie, gdzie indziej nie klasyfikowane	160 037,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 994,80	164 037,64
Grupa 9	Inwestycje zywoty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ogolem:		241 720,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 994,80	236 725,69

[illegible]

Tabela 3. Wartość netto składników aktywów.

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość netto składników aktywów	
		stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
1.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
2.	Środki trwałe	0,00	0,00
Grupa 0	Grunt	0,00	0,00
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	0,00	0,00
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
	Razem grupy 1-2	0,00	0,00
Grupa 3	Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00	0,00
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00
Grupa 6	Urządzenia techniczne	0,00	0,00
	Razem grupy 3-6	0,00	0,00
Grupa 7	Środki transportu	0,00	0,00
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej nieklasyfikowane	0,00	0,00
Grupa 9	Inwentarz żywy	0,00	0,00
	Razem grupy 8-9	0,00	0,00
	OGÓŁEM:	0,00	0,00

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

Lp.	Wyszczególnienie	Aktualna wartość rynkowa (zł)	W tym dobra kultury (zł)	Dodatkowe informacje
1.	1.1. Grunt	0,00	0,00	
2.	1.1.1. Grunty stanowiące własność JSi, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	
3.	1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	
4.	1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	
5.	1.4. Środki transportu	0,00	0,00	
6.	1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	
	OGÓŁEM:	0,00	0,00	

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

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu	Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe:	0,00	0,00
1.1.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1.2.	Grunty w użytkowaniu wieczystym	0,00	0,00
1.3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00
1.4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00
2.	Długoterminowe aktywa finansowe:	0,00	0,00
2.1.	Akcje i udziały	0,00	0,00
2.2.	Inne papiery wartościowe	0,00	0,00
2.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	OGÓŁEM:	0,00	0,00



1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto:

Wartość gruntów użytkowanych wieczysto	
Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
0,00	0,00

1.5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumortyzowanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu:

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Grupa 0: Grunty	0,00	0,00
2.	Grupa 1: Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu mieszkalnego	0,00	0,00
3.	Grupa 2: Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
4.	Grupa 3: Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00
5.	Grupa 4: Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00	0,00
6.	Grupa 5: Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00
7.	Grupa 6: Urządzenia techniczne	0,00	0,00
8.	Grupa 7: Środki transportu	0,00	0,00
9.	Grupa 8: Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	0,00	0,00
OGÓŁEM:		0,00	0,00



Wartość gruntów użytkowanych wieczysto:

Lp.	Wartość gruntów przekazanych w użytkowanie wieczysto	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	Informacja dodatkowa
I. Grunty gminne				
1.	wartość księgowa netto gruntów przekazanych w użytkowanie wieczysto, przed dokonaniem odpisów z tytułu trwałej utraty wartości spowodowanych ustanowieniem prawa użytkowania wieczysto	0,00	0,00	
2.	skumulowana wartość odpisów z tytułu trwałej utraty wartości spowodowanych ustanowieniem prawa użytkowania wieczysto	0,00	0,00	
3.	stopa dyskontowa przyjęta dla celów wyliczenia wartości użytkowej gruntów oddanych w użytkowanie wieczysto	0,00	0,00	
4.	wartość gruntów stanowiąca podstawę ustalania opłaty rocznej w roku obrotowym	0,00	0,00	
5.	powierzchnia gruntów przekazanych w użytkowanie wieczysto	0,00	0,00	
6.	wartość księgowa netto gruntów przekazanych w użytkowanie wieczysto przeznaczonych na cele mieszkaniowe, które podlegają przekształceniu w prawo własności na mocy ustawy z dnia 28 lipca 2013 r.	0,00	0,00	
7.	powierzchnia gruntów przekazanych w użytkowanie wieczysto przeznaczonych na cele mieszkaniowe, które podlegają przekształceniu w prawo własności na mocy ustawy z dnia 20 lipca 2018 r.	0,00	0,00	
8.	wartość księgowa netto gruntów przekazanych w użytkowanie wieczysto, przeznaczonych w prawo własności na mocy ustawy z dnia 28 lipca 2005 r. - w 2019 r. wydano z decyzji na podstawie powołanej ustawy	0,00	0,00	
II. Grunty Skarbu Państwa				
1.	wartość gruntów stanowiących własność Skarbu Państwa przekazanych w użytkowanie wieczysto, stanowiąca podstawę ustalania opłaty rocznej w roku obrotowym	0,00	0,00	
2.	powierzchnia gruntów stanowiących własność Skarbu Państwa przekazanych w użytkowanie wieczysto	0,00	0,00	



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

Lp.	Papier wartościowe	Liczba posiadanych papierów wartościowych		Wartość posiadanych papierów wartościowych		Dodatkowe informacje
		Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	
1.	Akcje	0	0	0,00	0,00	0,00
2.	Udziały	0	0	0,00	0,00	0,00
3.	Dłużne papiery wartościowe	0	0	0,00	0,00	0,00
OGÓŁEM:				0,00	0,00	0,00
PODSUMOWANIE DO BILANSU (OGÓŁEM-ODPISY):						0,00



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 stanu należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan zagrożonych popytek):

Lp.	Typ należności	Stan na początek okresu	Kwota zwiększenia	Zmniejszenia		Stan na koniec roku obrotowego	Uzasadnienie
				Konta wykorzystania	Rozwiązanie (spłaty)		
1.	A.III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.	B.II.1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.	B.II.2. Należności od budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.	B.II.3. Należności z tytułu ubezpieczeń zapotrzebowani i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.	B.II.4. Pozostałe należności	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
OGÓŁEM:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	



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

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj rezerw wg celu utworzenia)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia		Stan na koniec okresu
				Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1.	Rezerwy krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Rezerwy długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OGÓŁEM REZERWY:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



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

- a) powyżej 1 roku do 3 lat.
b) powyżej 3 lat do 5 lat.
c) powyżej 5 lat.

Lp.	Zobowiązania	Okres wymagalności:									
		a) powyżej 1 roku do 3 lat				b) powyżej 3 lat do 5 lat				c) powyżej 5 lat	
		stan na:									
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ		
1.	kredyty i pożyczki		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.	inne zobowiązania finansowe (wieloletnie)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.	zobowiązania wobec budżetów		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.	z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6.	z tytułu wynagrodzeń		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7.	pozostałe zobowiązania, w tym: sumy depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
OGÓŁEM:			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
PODSUMOWANIE DO BILANSU (SUMA BO):										0,00	



PODSUMOWANIE DO BILANSU (SUMA BZ):	0,00
------------------------------------	------

1.10. 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.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązań (zł)	Dodatkowe informacje
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego zgodnie z przepisami o rachunkowości	0,00	
2.	Zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego zgodnie z przepisami o rachunkowości	0,00	
OGÓŁEM:		0,00	

1.11. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zobowiązań:

Lp.	Forma i charakter zabezpieczenia	Kwota zabezpieczenia	Kwota zobowiązań	Rodzaj zobowiązań
1.	Weksele	0,00	0,00	
2.	Hipoteka	0,00	0,00	
3.	Zadanie, w tym zadanie śródotowy	0,00	0,00	
4.	Inne (gwarancje bankowe, karta umowa)	0,00	0,00	
OGÓŁEM:		0,00	0,00	



1.12. Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także warunkowych, niewykazywanych w bilansie ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń:

Lp.	Tytuł zobowiązania warunkowego	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	Udzielone poręczenia i poręczenia, w tym udzielone dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Konta i wady	0,00	0,00
3.	Zawartość, lecz jeszcze niewykonane umowy	0,00	0,00
4.	Nieuregulowane należności wierzycieli	0,00	0,00
5.	Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki (hipoteki)	0,00	0,00
6.	Zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
7.	Inne	0,00	0,00
OGÓŁEM:		0,00	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 zobowiązaniami zapłaty za nie.

Lp.	Wyszczególnienie (grupy)	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	Dodatkowe informacje
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	0,00	0,00	
- obrotowe z sfer cyfrowych		0,00	0,00	

Strona wydruku: 23 z 31

1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i porceń niewykazanych w bilansie:

Strona wydruku: 24 z 31

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze:

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość (zł)	Dodatkowe informacje
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	902 791,94	
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	190 705,07	
3.	dodatkowe wynagrodzenie roczne	55 227,52	
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.)	33 874,00	
OGÓŁEM:		1 182 598,53	

1.16. Inne informacje

Należności z tytułu dostaw i usług - Nota Fundacja "Zapasy Sportem Wszystkich Dzieci"-473,50 koszty zużycia wody i odp. ścieków za IV kwartał 2024.

Pozostałe należności z tytułu udzielonych pożyczek z ZFSS - 3750,00.

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług: 1) WĘGLOKOKS - 4487,54 - zużycie energii ciepłej (konto 201-1-271), 2) PGNiG - 165,09- zużycie gazu (konto 201-1-7), 3)TAURON SPRZEDAŻ - 3754,86 - zużycie energii elektrycznej

Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń DWR 2024 -66871,12

Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych, Funduszu pracy, PPK DWR 2024 - 12956,85



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.	Wyszczególnienie	Kwota (zł)	Dodatkowe informacje
1.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie (we własnym zakresie)	0,00	
2.	Koszt nabycia środków trwałych w budowie (realizowanych siłami obcymi, czyli wycenianych według cen nabycia)	0,00	



2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów:

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia		Stan odpisów na koniec okresu	Dodatkowe informacje
				Wykorzystanie	Rozwiązanie		
1.	Materiały	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.	Towary	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
OGÓŁEM:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota (zł)	Dodatkowe informacje
1.	Przychody (2-3):	0,00	
2.	Przychody o nadzwyczajnej wartości	0,00	
3.	Przychody, które wystąpiły incydentalnie	0,00	
4.	Koszty (5+6):	0,00	
5.	Koszty o nadzwyczajnej wartości	0,00	
6.	Koszty, które wystąpiły incydentalnie	0,00	

2.4. Informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych:

2.5. Inne informacje:

Odpis na ZFŚS 2024 wynosi: 29005,71.
RZIS: pozostałe przychody operacyjne - 0,00.
RZIS: przychody finansowe - 0,00.
Fundusz zmian: brak innych zwiększeń i innych zmniejszeń.

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

3.1. Informacje o zobowiązaniach i należnościach warunkowych według stanu na dzień bilansowy

3.2. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty

3.3. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym

3.4. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym

3.5. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy



Sprawozdanie finansowe jednostki zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności w okresie co najmniej 12 miesięcy po dniu bilansowym.

Na dzień podpisania sprawozdania:

- nie są znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania działalności,
- nie wystąpiły znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych, które powinny być ujęte w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego,
- po dniu bilansowym nie wystąpiły znaczące zdarzenia, które powinny być ujęte w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.

Sprawozdanie finansowe za bieżący i poprzedni rok obrotowy sporządzono stosując identyczne zasady dotyczące rachunkowości.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Sabina Förster
mgr Sabina Förster

(główny księgowy)

DYREKTOR
DZIENNEGO DOMU „Senior - WIGOR”
w Rudzie Śląskiej
mgr Anita Grobelczyk
mgr Anita Grobelczyk
(kierownik jednostki)

(rok, miesiąc, dzień)

2025.03.24