



# I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:

## 1.1. Nazwę jednostki:

*Środowiskowy Dom Samopomocy w Szczecinie*

## 1.2. Siedzibę jednostki:

*Szczecin*

## 1.3. Adres jednostki:

*ul. Niemcewicza 9U/5, 71-553 Szczecin*

## 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:

## 2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem:

*Rok obrotowy od 01.01.2025 r. do 31.12.2025 r.*

## 3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne:

*Nie, sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych.*

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

**4.1.** Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.

- 4.2.** W przypadku zakupu lub nabycia aktywów trwałych Jednostka wycenia aktywa według ceny zakupu.
- 4.3.** W przypadku wytworzenia we własnym zakresie aktywów Jednostka wycenia aktywa według kosztu wytworzenia.
- 4.4.** W przypadku ujawnienia aktywów w trakcie inwentaryzacji Jednostka wycenia aktywa według wartości godziwej.
- 4.5.** W przypadku spadku lub darowizny aktywów Jednostka wycenia aktywa według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu.
- 4.6.** W pozostałych przypadkach Jednostka wycenia aktywa według wartości godziwej.
- 4.7.** Jednostka dokonuje odpisów umorzeniowych i amortyzacyjnych jeden raz w roku - na dzień bilansowy, tj. w miesiącu grudniu, wykorzystując zapisy § 7. ust. 4. RM RiF\_RPK.
- 4.8.** Jednostka dokonuje jednorazowego spisania w koszty w miesiącu przyjęcia do używania składników majątku określonych w § 7 ust. 2 RM RiF\_RPK.
- 4.9.** Jednostka nie posiada ksiązek i zbiorów bibliotecznych oraz nie prowadzi ewidencji w oparciu o konto 014 i nie dokonuje jednorazowego spisania w koszty ksiązek i innych zbiorów bibliotecznych.
- 4.10.** Jednostka nie posiada środków dydaktycznych służących procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych oraz nie dokonuje jednorazowego spisania w koszty środków dydaktycznych.
- 4.11.** Jednostka nie dokonuje wyceny aktywów finansowych.
- 4.12.** Jednostka nie dokonuje wyceny materiałów.
- 4.13.** Jednostka stosuje uproszczoną zasadę dokonywania odpisu aktualizującego należności, tj. nie rzadziej niż na dzień bilansowy dokonuje analizy poszczególnych tytułów należności, że szczególnym uwzględnieniem należności przeterminowanych i w oparciu o przeprowadzoną analizę tworzy odpis aktualizujący dla należności spełniające przesłanki określone w art. 35b UoR.
- 4.14. Inne szczególne zasady dotyczące wyceny aktywów i pasywów:**
- Jednostka nie stosuje innych szczególnych zasad dotyczących wyceny aktywów i pasywów.*

## **5. Inne informacje:**

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

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

| Lp.        | Wyszczególnienie                      | Stan<br>aktywów na<br>początek<br>roku<br>obrotowego | Zwiększenia              |          |                               |      |                      |                          | Zmniejszenia |                               |      |                       |              |  | Stan<br>aktywów na<br>koniec roku<br>obrotowego |
|------------|---------------------------------------|------------------------------------------------------|--------------------------|----------|-------------------------------|------|----------------------|--------------------------|--------------|-------------------------------|------|-----------------------|--------------|--|-------------------------------------------------|
|            |                                       |                                                      | aktualizacja<br>wartości | nabycie  | przemieszczenia<br>wewnętrzne | inne | razem<br>zwiększenia | aktualizacja<br>wartości | rozchód      | przemieszczenia<br>wewnętrzne | inne | razem<br>zmniejszenia |              |  |                                                 |
| 1          | 2                                     | 3                                                    | 4                        | 5        | 6                             | 7    | 8                    | 9                        | 10           | 11                            | 12   | 13                    | 14           |  |                                                 |
| 1.         | Wartości<br>niematerialne i<br>prawne | 93 890,93                                            | 0,00                     | 6 426,75 | 0,00                          | 0,00 | 6 426,75             | 0,00                     | 0,00         | 0,00                          | 0,00 | 0,00                  | 100 317,68   |  |                                                 |
| 2.         | Środki trwałe                         | 3 334 707,96                                         | 0,00                     | 0,00     | 0,00                          | 0,00 | 0,00                 | 0,00                     | 0,00         | 0,00                          | 0,00 | 0,00                  | 3 334 707,96 |  |                                                 |
| Grupa<br>0 | Grunty                                | 0,00                                                 | 0,00                     | 0,00     | 0,00                          | 0,00 | 0,00                 | 0,00                     | 0,00         | 0,00                          | 0,00 | 0,00                  | 0,00         |  |                                                 |

[illegible]

|  |         |              |      |          |      |      |          |      |      |      |      |      |      |      |              |
|--|---------|--------------|------|----------|------|------|----------|------|------|------|------|------|------|------|--------------|
|  | OGÓŁEM: | 3 428 598,89 | 0,00 | 6 426,75 | 0,00 | 0,00 | 6 426,75 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 435 025,64 |
|--|---------|--------------|------|----------|------|------|----------|------|------|------|------|------|------|------|--------------|

Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji rzeczowych składników majątku trwałego oraz wartości niematerialnych i prawnych.

| Lp.        | Wyszczególnienie                                                                                                                            | Umorzenie /<br>amortyzacja<br>- stan na<br>początek<br>okresu | Zwiększenia              |           |                               |      |                      | Zmniejszenia             |         |                               |      |                       | Umorzenie /<br>amortyzacja<br>- stan na<br>koniec<br>okresu |  |
|------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|--------------------------|-----------|-------------------------------|------|----------------------|--------------------------|---------|-------------------------------|------|-----------------------|-------------------------------------------------------------|--|
|            |                                                                                                                                             |                                                               | aktualizacja<br>wartości | nabycie   | przemieszczenia<br>wewnętrzne | inne | razem<br>zwiększenia | aktualizacja<br>wartości | rozchód | przemieszczenia<br>wewnętrzne | inne | razem<br>zmniejszenia |                                                             |  |
| 1          | 2                                                                                                                                           | 3                                                             | 4                        | 5         | 6                             | 7    | 8                    | 9                        | 10      | 11                            | 12   | 13                    | 14                                                          |  |
| 1.         | Wartości<br>niematerialne i<br>prawne                                                                                                       | 93 890,93                                                     | 0,00                     | 6 426,75  | 0,00                          | 0,00 | 6 426,75             | 0,00                     | 0,00    | 0,00                          | 0,00 | 0,00                  | 100 317,68                                                  |  |
| 2.         | Środki trwałe                                                                                                                               | 1 603 558,85                                                  | 0,00                     | 75 952,27 | 0,00                          | 0,00 | 75 952,27            | 0,00                     | 0,00    | 0,00                          | 0,00 | 0,00                  | 1 679 511,12                                                |  |
| Grupa<br>0 | Grunty                                                                                                                                      | 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<br>1 | Budynki i lokale<br>oraz spółdzielcze<br>prawo do lokalu<br>użytkowego i<br>spółdzielcze<br>własnościowe<br>prawo do lokalu<br>mieszkalnego | 1 366 461,82                                                  | 0,00                     | 75 952,27 | 0,00                          | 0,00 | 75 952,27            | 0,00                     | 0,00    | 0,00                          | 0,00 | 0,00                  | 1 442 414,09                                                |  |
| Grupa<br>2 | Obiekty inżynierii<br>ładowej i wodnej                                                                                                      | 26 604,00                                                     | 0,00                     | 0,00      | 0,00                          | 0,00 | 0,00                 | 0,00                     | 0,00    | 0,00                          | 0,00 | 0,00                  | 26 604,00                                                   |  |
| Grupa<br>3 | Kotły i maszyny<br>energetyczne                                                                                                             | 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 4 | Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania                             | 21 384,84           | 0,00        | 0,00             | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 21 384,84           |
| Grupa 5 | Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne                                   | 0,00                | 0,00        | 0,00             | 0,00        | 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 6 | Urządzenia techniczne                                                           | 93 090,00           | 0,00        | 0,00             | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 93 090,00           |
| Grupa 7 | Środki transportu                                                               | 58 600,00           | 0,00        | 0,00             | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 58 600,00           |
| Grupa 8 | Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane | 37 418,19           | 0,00        | 0,00             | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 37 418,19           |
| Grupa 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        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00                |
|         | <b>OGÓŁEM:</b>                                                                  | <b>1 697 449,78</b> | <b>0,00</b> | <b>82 379,02</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>1 779 828,80</b> |

**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                           |
| <b>2.</b> | <b>Środki trwałe</b>                                                                                                   | <b>1 731 149,11</b>              | <b>1 655 196,84</b>            |
| Grupa 0   | Grunty                                                                                                                 | 0,00                             | 0,00                           |
| Grupa 1   | Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego | 1 731 149,11                     | 1 655 196,84                   |
| Grupa 2   | Obiekty inżynierii lądowej i wodnej                                                                                    | 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                           |
| Grupa 7   | Środki transportu                                                                                                      | 0,00                             | 0,00                           |
| Grupa 8   | Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane                                        | 0,00                             | 0,00                           |
| Grupa 9   | Inwentarz żywy                                                                                                         | 0,00                             | 0,00                           |
|           | <b>OGÓŁEM:</b>                                                                                                         | <b>1 731 149,11</b>              | <b>1 655 196,84</b>            |

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

Wartość "0,00 zł" oznacza, że Jednostka nie dysponuje aktualną wartością rynkową lub jest ona zerowa.

| Lp. | Wyszczególnienie                                                                          | Aktualna<br>wartość rynkowa<br>(zł) | W tym dobra<br>kultury (zł) | Dodatkowe<br>informacje |
|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------|-------------------------|
| 1.  | 1.1. Grunty                                                                               | 0,00                                | 0,00                        |                         |
| 2.  | 1.1.1. Grunty stanowiące własność JST, 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                        |                         |
|     | <b>OGÓŁEM:</b>                                                                            | <b>0,00</b>                         | <b>0,00</b>                 |                         |

**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 | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu |
|-----------|--------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------|--------------|-----------------------------------------------|
| <b>1.</b> | <b>Długoterminowe aktywa niefinansowe:</b>       | <b>0,00</b>                                     | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>                                   |
| 1.1.      | Wartości niematerialne i prawne                  | 0,00                                            | 0,00        | 0,00         | 0,00                                          |
| 1.2.      | Grunty w użytkowaniu wieczystym                  | 0,00                                            | 0,00        | 0,00         | 0,00                                          |
| 1.3.      | Środki trwałe w budowie (inwestycje)             | 0,00                                            | 0,00        | 0,00         | 0,00                                          |
| 1.4.      | Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje) | 0,00                                            | 0,00        | 0,00         | 0,00                                          |
| <b>2.</b> | <b>Długoterminowe aktywa finansowe:</b>          | <b>0,00</b>                                     | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>                                   |
| 2.1.      | Akcje i udziały                                  | 0,00                                            | 0,00        | 0,00         | 0,00                                          |
| 2.2.      | Inne papiery wartościowe                         | 0,00                                            | 0,00        | 0,00         | 0,00                                          |
| 2.3.      | Inne długoterminowe aktywa finansowe             | 0,00                                            | 0,00        | 0,00         | 0,00                                          |
|           | <b>OGÓŁEM:</b>                                   | <b>0,00</b>                                     | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>                                   |

**1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto:**

| Lp.                                    | Dzielnica                           | Wyszczególnienie                | Stan na<br>początek roku<br>obrotowego | Zmiana stanu w trakcie roku<br>obrotowego |              | Stan na koniec<br>roku<br>obrotowego |
|----------------------------------------|-------------------------------------|---------------------------------|----------------------------------------|-------------------------------------------|--------------|--------------------------------------|
|                                        |                                     |                                 |                                        | zwiększenia                               | zmniejszenia |                                      |
| 1.                                     | Rejon 1 -<br>Śródmieście            | Powierzchnia (m <sup>2</sup> ): | 0,00                                   | 0,00                                      | 0,00         | 0,00                                 |
|                                        |                                     | Wartość (zł):                   | 0,00                                   | 0,00                                      | 0,00         | 0,00                                 |
| 2.                                     | Rejon 2 - Zachód<br>(Pogodno)       | Powierzchnia (m <sup>2</sup> ): | 0,00                                   | 0,00                                      | 0,00         | 0,00                                 |
|                                        |                                     | Wartość (zł):                   | 0,00                                   | 0,00                                      | 0,00         | 0,00                                 |
| 3.                                     | Rejon 3 - Północ<br>(Nad Odrą)      | Powierzchnia (m <sup>2</sup> ): | 0,00                                   | 0,00                                      | 0,00         | 0,00                                 |
|                                        |                                     | Wartość (zł):                   | 0,00                                   | 0,00                                      | 0,00         | 0,00                                 |
| 4.                                     | Rejon 4 -<br>Prawobrzeże<br>(Dąbie) | Powierzchnia (m <sup>2</sup> ): | 0,00                                   | 0,00                                      | 0,00         | 0,00                                 |
|                                        |                                     | Wartość (zł):                   | 0,00                                   | 0,00                                      | 0,00         | 0,00                                 |
| Ogółem powierzchnia (m <sup>2</sup> ): |                                     |                                 | 0,00                                   | 0,00                                      | 0,00         | 0,00                                 |
| Ogółem wartość (zł):                   |                                     |                                 | 0,00                                   | 0,00                                      | 0,00         | 0,00                                 |

**1.5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych 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 | Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego |              | Stan na koniec roku obrotowego |
|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------------|--------------|--------------------------------|
|     |                                                                                                                                 |                                  | zwiększenia                            | zmniejszenia |                                |
| 1.  | Grupa 0: Grunty                                                                                                                 | 0,00                             | 0,00                                   | 0,00         | 0,00                           |
| 2.  | Grupa 1: Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego | 0,00                             | 0,00                                   | 0,00         | 0,00                           |
| 3.  | Grupa 2: Obiekty inżynierii lądowej i wodnej                                                                                    | 0,00                             | 0,00                                   | 0,00         | 0,00                           |
| 4.  | Grupa 3: Kotły i maszyny energetyczne                                                                                           | 0,00                             | 0,00                                   | 0,00         | 0,00                           |
| 5.  | Grupa 4: Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania                                                                    | 0,00                             | 0,00                                   | 0,00         | 0,00                           |
| 6.  | Grupa 5: Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne                                                                          | 0,00                             | 0,00                                   | 0,00         | 0,00                           |
| 7.  | Grupa 6: Urządzenia techniczne                                                                                                  | 0,00                             | 0,00                                   | 0,00         | 0,00                           |
| 8.  | Grupa 7: Środki transportu                                                                                                      | 0,00                             | 0,00                                   | 0,00         | 0,00                           |
| 9.  | Grupa 8: Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane                                        | 0,00                             | 0,00                                   | 0,00         | 0,00                           |
|     | <b>OGÓŁEM:</b>                                                                                                                  | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                            | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>                    |

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

| Lp. | Wyszczególnienie           | Liczba   | Stan na początek roku obrotowego | Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego |              | Stan na koniec roku obrotowego |
|-----|----------------------------|----------|----------------------------------|----------------------------------------|--------------|--------------------------------|
|     |                            |          |                                  | zwiększenia                            | zmniejszenia |                                |
| 1.  | Akcje                      | 0        | 0,00                             | 0,00                                   | 0,00         | 0,00                           |
| 2.  | Udziały                    | 0        | 0,00                             | 0,00                                   | 0,00         | 0,00                           |
| 3.  | Dłużne papiery wartościowe | 0        | 0,00                             | 0,00                                   | 0,00         | 0,00                           |
|     | <b>OGÓŁEM:</b>             | <b>0</b> | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                            | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>                    |

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 pożyczek):

| Lp. | Tytuł należności                                                      | Stan na<br>początek<br>okresu | Kwota<br>zwiększenia <sup>1)</sup> | Zmniejszenia <sup>2)</sup>           |                         | Stan na koniec roku<br>obrotowego | Uszczegółowienie |
|-----|-----------------------------------------------------------------------|-------------------------------|------------------------------------|--------------------------------------|-------------------------|-----------------------------------|------------------|
|     |                                                                       |                               |                                    | Kwota wykorzystania<br><sup>4)</sup> | Rozwiązanie<br>(spłata) |                                   |                  |
| 1.  | Należności budżetowe                                                  | 111,29                        | 0,00                               | 0,00                                 | 0,00                    | 111,29                            |                  |
| 2.  | Należności FP <sup>3)</sup>                                           | 0,00                          | 0,00                               | 0,00                                 | 0,00                    | 0,00                              |                  |
| 3.  | Należności dochodzone na drodze<br>sądowej                            | 0,00                          | 0,00                               | 0,00                                 | 0,00                    | 0,00                              |                  |
| 4.  | Należności dochodzone na drodze<br>sądowej – FP i PFRON <sup>3)</sup> | 0,00                          | 0,00                               | 0,00                                 | 0,00                    | 0,00                              |                  |
| 5.  | Należności wątpliwe - upadłość i<br>likwidacja                        | 0,00                          | 0,00                               | 0,00                                 | 0,00                    | 0,00                              |                  |
| 6.  | Należności przyjęte od zlikwidowanej<br>jednostki                     | 0,00                          | 0,00                               | 0,00                                 | 0,00                    | 0,00                              |                  |
|     | <b>OGÓŁEM:</b>                                                        | <b>111,29</b>                 | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>             | <b>111,29</b>                     |                  |

**1)** Jako zwiększenia stanu odpisów podano 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 podano należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji.

**3)** Fundusz Pracy (FP) i Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych (PFRON) – są to państwowe fundusze celowe, których dysponentem jest Ministerstwo Rodziny i Polityki Społecznej.

**4) Wykaz tytułów:**

- przedawnienia
- umorzenia zaległości
- wygaśnięcie zobowiązania
- decyzja rozłożenia na raty
- inne

**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.  | rezerwa z tytułu skutków toczącego się postępowania sądowego | 0,00                    | 0,00        | 0,00          | 0,00        | 0,00                  |
| 2.  | rezerwa z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń            | 0,00                    | 0,00        | 0,00          | 0,00        | 0,00                  |
| 3.  | inne rezerwy                                                 | 0,00                    | 0,00        | 0,00          | 0,00        | 0,00                  |
|     | <b>OGÓŁEM:</b>                                               | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>           |

**1.9. Podział zobowiązań długoterminowych o pozostającym 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:                        |                               |                               |
|     |              | początek okresu sprawozdawczego | koniec okresu sprawozdawczego | koniec okresu sprawozdawczego |



Informacja dodatkowa za rok 2025

Środowiskowy Dom Samopomocy w Szczecinie

|    |                                                                               |             |             |             |             |             |             |             |
|----|-------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 1. | kredyty i pożyczki                                                            | 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        |
| 3. | inne zobowiązania finansowe (wekslowe)                                        | 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        |
| 5. | z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń                                       | 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        |
| 7. | pozostałe zobowiązania, w tym: sumy depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
|    | <b>OGÓŁEM:</b>                                                                | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

**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                  |                      |
|     | <b>OGÓŁEM:</b>                                                                  | <b>0,00</b>           |                      |

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

| Lp. | Forma i charakter zabezpieczenia      | Kwota zabezpieczenia | Kwota zobowiązania | Rodzaj zobowiązania |
|-----|---------------------------------------|----------------------|--------------------|---------------------|
| 1.  | Weksle                                | 0,00                 | 0,00               |                     |
| 2.  | Hipoteka                              | 0,00                 | 0,00               |                     |
| 3.  | Zastaw, w tym zastaw skarbowy         | 0,00                 | 0,00               |                     |
| 4.  | Inne (gwarancja bankowa, kara umowna) | 0,00                 | 0,00               |                     |
|     | <b>OGÓŁEM:</b>                        | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>        |                     |

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

| Lp. | Rodzaj zobowiązania warunkowego                                             | Kwota zobowiązania warunkowego | Kwota zabezpieczenia | Forma i charakter zobowiązania warunkowego |
|-----|-----------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|----------------------|--------------------------------------------|
| 1.  | Udzielone gwarancje i poręczenia, w tym udzielone dla jednostek powiązanych | 0,00                           | 0,00                 |                                            |
| 2.  | Kaucje i wadia                                                              | 0,00                           | 0,00                 |                                            |
| 3.  | Zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy                                     | 0,00                           | 0,00                 |                                            |
| 4.  | Nieuznane roszczenia wierzyciela                                            | 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                 |                                            |
|     | <b>OGÓŁEM:</b>                                                              | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          |                                            |

**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.**

| Lp.       | Wyszczególnienie (tytuły)                                          | Stan na początek roku obrotowego | Stan na koniec roku obrotowego | Dodatkowe informacje |
|-----------|--------------------------------------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|----------------------|
| <b>1.</b> | <b>Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:</b>    | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                    |                      |
|           | - koszty uruchomienia nowej produkcji                              | 0,00                             | 0,00                           |                      |
|           | - opłacone z góry czynsze                                          | 0,00                             | 0,00                           |                      |
|           | - prenumeraty                                                      | 0,00                             | 0,00                           |                      |
|           | - licencje                                                         | 0,00                             | 0,00                           |                      |
|           | - domeny internetowe                                               | 0,00                             | 0,00                           |                      |
|           | - polisy ubezpieczenia osób i składników majątku)                  | 0,00                             | 0,00                           |                      |
|           | - inne                                                             | 0,00                             | 0,00                           |                      |
| <b>2.</b> | <b>Ogółem bierne rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:</b> | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                    |                      |
|           | - ujemna wartość firmy                                             | 0,00                             | 0,00                           |                      |
|           | - wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe  | 0,00                             | 0,00                           |                      |
|           | - wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych                | 0,00                             | 0,00                           |                      |
|           | - inne                                                             | 0,00                             | 0,00                           |                      |
|           | <b>OGÓŁEM:</b>                                                     | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                    |                      |

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

| Lp. | Wyszczególnienie     | Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń (zł) | Dodatkowe informacje |
|-----|----------------------|---------------------------------------------|----------------------|
| 1.  | Otrzymane gwarancje  | 0,00                                        |                      |
| 2.  | Otrzymane poręczenia | 0,00                                        |                      |
|     | <b>OGÓŁEM:</b>       | <b>0,00</b>                                 |                      |

**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                                                          | 2 567 465,56        |                      |
| 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 | 630 088,28          |                      |
| 3.             | dodatkowe wynagrodzenie roczne                                                                                                                                                                                                             | 182 255,26          |                      |
| 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.)     | 609 003,02          |                      |
| <b>OGÓŁEM:</b> |                                                                                                                                                                                                                                            | <b>3 988 812,12</b> |                      |

## 1.16. Inne informacje

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów:

| Lp. | Wyszczególnienie (rodzaj zapasów) | Stan odpisów na<br>początek okresu | Zwiększenia | Zmniejszenia  |             |             | Stan odpisów na<br>koniec okresu | Dodatkowe<br>informacje |
|-----|-----------------------------------|------------------------------------|-------------|---------------|-------------|-------------|----------------------------------|-------------------------|
|     |                                   |                                    |             | Wykorzystanie | Rozwiązanie | Razem       |                                  |                         |
| 1.  | Materiały                         | 0,00                               | 0,00        | 0,00          | 0,00        | 0,00        | 0,00                             |                         |
| 2.  | Towary                            | 0,00                               | 0,00        | 0,00          | 0,00        | 0,00        | 0,00                             |                         |
|     | <b>OGÓŁEM:</b>                    | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>                      |                         |

**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 <u>wytworzenia</u> środków trwałych w budowie (we własnym zakresie)                                           | 0,00       |                      |
| 2.  | Koszt <u>nabycia</u> środków trwałych w budowie (realizowanych siłami obcymi, czyli wycenianych według cen nabycia) | 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.  | <b>Przychody (2+3):</b>                  | <b>0,00</b> |                      |
| 2.  | Przychody o nadzwyczajnej wartości       | 0,00        |                      |
| 3.  | Przychody, które wystąpiły incydentalnie | 0,00        |                      |
| 4.  | <b>Koszty (5+6):</b>                     | <b>0,00</b> |                      |
| 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:**

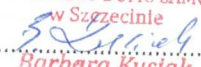
**3. Inne informacje niż wymienione poprzednio, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki:**

*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**  
ŚRODOWISKOWEGO DOMU SAMOPOMOCY  
w Szczecinie  
  
Barbara Kusiak

(główny księgowy)

2026-03-13

(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**  
Środowiskowego Domu Samopomocy  
w Szczecinie  
  
Karolina Pokorska

(kierownik jednostki)