

Bilans jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego

HP 21.05.2025

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego				Adresat
Środowiskowy Dom Samopomocy ul. Łożnicka 31 73-150 Łobez Numer identyfikacyjny REGON 321583600	sporządzony na dzień 31.12.2025 r.				Burmistrz Łobza
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwale	169.784,06	158.830,41	A. Fundusz	91.294,03	68.798,8
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	1.487.384,06	1.743.235,0
II. Rzeczowe aktywa trwale	169.784,06	158.830,41	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-1.396.090,03	-1.674.436,2
I. Środki trwale	169.784,06	158.830,41	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty	95.400,00	95.400,00	2. Strata netto (-)	-1.396.090,03	-1.674.436,2
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	74.384,06	63.430,41	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwale	0	0	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	85.270,61	99.051,1
2. Środki trwale w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwale w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe..	82.270,61	90.582,5
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2.643,92	6.415,9
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			2. Zobowiązania wobec budżetów	6.633,00	7.363,0
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	26.040,91	28.687,2
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	43.670,20	48.116,3
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		

Tabela 1.1.2 Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie/ grupa rodzajowa środków trwałych	Umorzenia - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenia umorzenia (4+5+6)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenia - stan na koniec roku obrotowego (3+7-8)	Wartość netto składników aktywów- stan na koniec roku
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
<b>I</b>	<b>(020) Wartości niematerialne i prawne:</b>	<b>18 054,95</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>18 054,95</b>	<b>0,00</b>
I.1	Wartości niematerialne i prawne umarżane amortyzacją liniową	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2	Wartości niematerialne i prawne umarżane z chwilą przyjęcia do użytkowania	18 054,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 054,95	0,00
<b>II</b>	<b>(011) Środki trwałe, z tego:</b>	<b>562 875,02</b>	<b>0,00</b>	<b>10 409,87</b>	<b>543,78</b>	<b>10 953,65</b>	<b>60 964,28</b>	<b>512 864,28</b>	<b>158 830,41</b>
II.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95 400,00
II.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	342 010,86	0,00	10 409,87	543,78	0,00	0,00	352 964,51	63 430,41
II.3	Urządzenia techniczne i maszyny	220 864,16	0,00	0,00	0,00	0,00	60 964,39	159 899,77	0,00
II.4	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.5	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>III</b>	<b>(013) Pozostałe środki trwałe</b>	<b>284 392,96</b>	<b>0,00</b>	<b>1400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1400,00</b>	<b>6 342,00</b>	<b>279 450,96</b>	<b>0,00</b>
<b>Razem wyszczególnione składniki aktywów (I+II+III+IV):</b>		<b>865 322,93</b>	<b>0,00</b>	<b>11 809,87</b>	<b>543,78</b>	<b>12 353,65</b>	<b>67 306,39</b>	<b>810 370,19</b>	<b>158 830,41</b>

Tabela 1.1.1 Zmiany stanu wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie/ grupa rodzajowa środków trwałych	Wartość początkowa (brutto) - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Zmniejszenie wartości początkowej			Razem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Razem zmniejszenia wartości początkowej (8+9+10)	Stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			nabycie	aktualizacja	przemieszczenie	zbycie	likwidacja	inne						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12			
<b>I</b>	<b>(020) Wartości niematerialne i prawne:</b>	<b>18 054,95</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>18 054,95</b>			
I.1	Wartości niematerialne i prawne umarżane amortyzacją liniową	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
I.2	Wartości niematerialne i prawne umarżane z chwilą przyjęcia do użytkowania	18 054,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 054,39			
<b>II</b>	<b>(011) Środki trwałe, z tego:</b>	<b>732 659,08</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>60 964,39</b>	<b>0,00</b>	<b>60 964,39</b>	<b>671 694,69</b>			
II.1	Grunty	95 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95 400,00			
II.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
II.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	416 394,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	416 394,92			
II.3	Urządzenia techniczne i maszyny	220 864,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60 964,39	0,00	60 964,39	159 899,77			
II.4	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
II.5	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
<b>III</b>	<b>(013) Pozostałe środki trwałe</b>	<b>284 392,96</b>	<b>1 400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 400,00</b>	<b>6 342,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6 342,00</b>	<b>279 450,96</b>			
<b>Razem wyszczególnione składniki aktywów (I+II+III+IV):</b>		<b>1 035 106,99</b>	<b>1 400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 400,00</b>	<b>6 342,00</b>	<b>60 964,39</b>	<b>0,00</b>	<b>67 306,39</b>	<b>969 200,60</b>			

1.12. Łączną kwotę 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

Nie dotyczy

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

Nie dotyczy

1.14. Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Nie dotyczy

1.15. Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Tabela 1.15 Informacja dotycząca kwoty wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Kwota wypłaconych środków na świadczenia pracownicze	Stan na koniec roku
1	2	3
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00
2.	Nagrody jubileuszowe	1 517,25
3.	Świadczenia rzeczowe wynikające z przepisów dotyczących BHP (w tym: refundacja zakupu okularów korekcyjnych, koszt profilaktycznych posiłków i napoi, ekwiwalenty za pranie odzieży roboczej, ekwiwalenty za używanie własnej odzieży roboczej, koszt zakupu odzieży roboczej)	0,00
4.	Zakup usług zdrowotnych	683,00
5.	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	28 596,00
6.	Szkolenia pracowników	8 966,00
7.	Wydatki z funduszu zdrowotnego nauczycieli i emerytów	0,00
8.	Ekwiwalenty za urlop	0,00
9.	Świadczenia na start (dla nauczycieli)	0,00
<b>Razem:</b>		<b>39 762,25</b>

Tabela 1.16.3 Wzajemne wyłączenia do zestawienia zmian w funduszu jednostki

Lp.	Tytuł wyłączenia	Pozycja sprawozdania finansowego	JEDNOSTKA ORGANIZACYJNA									
			Urząd Miejski	Centrum Usług Społecznych	Środowiskowy Dom Samopomocy	Szkoła Podstawowa Nr 1	Szkoła Podstawowa Nr 2	Szkoła Podstawowa Nr 3	Publiczna Szkoła Podstawowa w Bełcznej	Przedszkole Miejskie Nr 1	Żłobek Miejski	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
1.	Zrealizowane wydatki budżetowe	I.1.2.	2 469,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	I.1.6.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.	Zrealizowane dochody budżetowe	II.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	II.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>Razem:</b>			<b>2 469,24</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>	

1.16. Inne informacje

Tabela 1.16.1 Wzajemne wyłączenia do bilansu

Nie dotyczy

Tabela 1.16.2 Wzajemne wyłączenia do rachunku zysków i strat

Lp.	Tytuł wyłączenia	Pozycja sprawozdania finansowego	JEDNOSTKA ORGANIZACYJNA											
			Urząd Miejski	Centrum Usług Społecznych	Środowiskowy Dom Samopomocy	Szkoła Podstawowa Nr 1	Szkoła Podstawowa Nr 2	Szkoła Podstawowa Nr 3	Publiczna Szkoła Podstawowa w Bęcznej	Przedszkole Miejskie Nr 1	Żłobek Miejski			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12			
1.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	A.VI.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	A.V.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
3.	Dotacje	D.II.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
4.	Inne przychody operacyjne	D.III.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
5.	Zużycie materiałów i energii	B.II.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
6.	Usługi obce	B.III.	2 469,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
7.	Podatki i opłaty	B.IV.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
8.	Pozostałe koszty rodzajowe	B.VII.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
9.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	B.IX	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
10.	Pozostałe koszty operacyjne	E.II.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
<b>Razem:</b>			<b>2 469,24</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>			

**1.2. Aktualną wartość rynkową środków, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami**

Nie dotyczy

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

Nie dotyczy

**1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie**

Nie dotyczy

**1.5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, użytkowanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu**

Nie dotyczy

**1.6. Liczbę oraz wartość papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych**

Nie dotyczy

**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)**

Nie dotyczy

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

Nie dotyczy

**1.9. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym do dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty**

Nie dotyczy

**1.10. Kwotę 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**

Nie dotyczy

**1.11. Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń**

Nie dotyczy

2.

**2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów**

Nie dotyczy

**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**

Nie dotyczy

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

Nie dotyczy

**2.4. Informację 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

**2.5. Inne informacje**

Nie dotyczy

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

Nie dotyczy

MONIKA  
ŁAPIŃSKA

Elektronicznie podpisany przez  
MONIKA ŁAPIŃSKA  
Data: 2026.03.31 14:34:54  
+02'00'

.....  
(główny księgowy)

2026-03-30

.....  
(rok-miesiąc-dzień)

Monika Teresa  
Smulska

Elektronicznie podpisany  
przez Monika Teresa  
Smulska  
Data: 2026.03.31 15:01:42  
+02'00'

.....  
(kierownik jednostki)

**Rachunek zysków i strat jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu  
budżetowego (wariant porównawczy)**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Środowiskowy Dom Samopomocy w Łobzie</b> <b>321583600</b> Numer identyfikacyjny REGON	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)  sporządzony na dzień 31.12.2025	Adresat	
		Burmistrz Łobza	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
			<b>1.703,25</b>
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>			
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów			
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)			
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej			
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych			1.703,25
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		<b>1.444.011,41</b>	<b>1.676.139,45</b>
I. Amortyzacja		11.639,99	10.953,65
II. Zużycie materiałów i energii		81.792,08	98.703,59
III. Usługi obce		101.777,28	168.885,09
IV. Podatki i opłaty		11.603,11	11.842,11
V. Wynagrodzenia		1.020.202,72	1.129.160,92
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		211.314,15	250.195,45
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		5.682,08	6.398,64
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A – B)</b>		<b>-1.444.011,41</b>	<b>-1.674.436,20</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>		<b>0,03</b>	<b>0,00</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne		0,03	0,00
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>			
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
II. Pozostałe koszty operacyjne			
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)</b>		<b>-1.444.011,38</b>	<b>-1.674.436,20</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>		<b>47.921,35</b>	<b>0,00</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach			
II. Odsetki		0,00	0,00
III. Inne		47.921,35	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Odsetki		0,00	0,00
II. Inne			

<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>6.780,58</b>	<b>9.019,58</b>	<b>8. Fundusze specjalne</b>	<b>6.282,58</b>	<b>8.468</b>
<b>I. Zapasy</b>			8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	6.282,58	8.468
1. Materiały			8.2. Inne fundusze		
2. Półprodukty i produkty w toku			<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>		
3. Produkty gotowe			<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>		
4. Towary					
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>					
1. Należności z tytułu dostaw i usług					
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności					
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>6.780,58</b>	<b>9.019,58</b>			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	6.780,58	9.019,58			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>					
<b>Suma aktywów</b>	<b>176.564,64</b>	<b>167.849,99</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>176.564,64</b>	<b>167.849</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

  
Monika Łapińska

(główny księgowy)

30.03.2026

(data)

DYREKTOR  
ŚRODKOWSKIEGO DOMU  
SŁOPOMOCY

  
mgr Monika Smulska

(kierownik jednostki)

**Zestawienie zmian w funduszu jednostki budżetowej  
lub samorządowego zakładu budżetowego**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Środowiskowy Dom Samopomocy w Łobzie 321583600 Numer identyfikacyjny REGON</b>	Zestawienie zmian w funduszu jednostki  sporządzone na dzień <b>31.12.2025 r</b>	Adresat	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
		Burmistrz Łobza .....	
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>		1.262.160,39	1.487.384,06
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		1.426.098,96	1.653.644,29
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		1.426.098,96	1.653.644,29
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje			
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwale i środki trwale w budowie oraz wartości niematerialne i prawne			
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10. Inne zwiększenia			
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		1.200.875,29	1.397.793,28
2.1. Strata za rok ubiegły		1.152.953,94	1.396.090,03
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		47.921,35	1.703,25
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			
2.5. Aktualizacja środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia			
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>		1.487.384,06	1.743.235,07
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)</b>		-1.396.090,03	-1.674.436,20
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)		-1.396.090,03	-1.674.436,20
3. nadwyżka środków obrotowych			
<b>IV. Fundusz (II +, - III)</b>		91.294,03	68.798,87

GLÓWNY KSIĘGOWY

*Monika Łapińska*  
.....  
Monika Łapińska

(główny księgowy)

30.03.2026

(data)

DYREKTOR  
ŚRODOWISKOWEGO DOMU  
SAMOPOMOCEJ

*Monika Łapińska*  
.....  
Monika Łapińska

(kierownik jednostki)

I. Zysk (strata) brutto (F + G - H)	-1.396.090,03	-1.674.436,20
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I - J - K)	-1.396.090,03	-1.674.436,20

GLÓWNY KSIĘGOWY



Monika Łapińska

(główny księgowy)

.....30.03.2026.....

(data)

DYREKTOR  
ŚRODKOWISKO WEGO DOMU  
SŁUPCIE



mgr Monika Łapińska

(kierownik jednostki)

1  
1 V

λ.  
c

## INFORMACJA DODATKOWA DO BILANSU ZA 2025 ROK

### 1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego:

#### 1. Informacje ogólne

1.1. Nazwa jednostki: Środowiskowy Dom Samopomocy

1.2. Siedziba jednostki: Łobez

1.3. Adres jednostki: ul. Łożnicka 31, 73-150 Łobez

1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Głównym celem funkcjonowania Środowiskowego Domu Samopomocy jest rewalidacja i rehabilitacja uczestników, mieszkańców Gminy Łobez z zaburzeniami psychicznymi oraz niepełnosprawnością intelektualną, a przede wszystkim poprawa ich funkcjonowania w społeczeństwie

#### 2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od dnia 01.01.2025 r. do dnia 31.12.2025 r.

3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe

Nie dotyczy

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

4.1. Aktywa i pasywa wyceniane są według zasad:

Lp.	składniki majątku	wycena w ciągu roku	wycena na dzień bilansowy
1)	wartości niematerialne i prawne – pochodzące z zakupu	według cen nabycia	według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe

2)	środki trwałe pochodzące z zakupu	według cen nabycia	według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe
3)	materiały	według rzeczywistych cen zakupu	według rzeczywistych cen zakupu
4)	zobowiązania	według wartości nominalnej wynikającej z dokumentu	w kwocie wymagalnej zapłaty
5)	środki pieniężne na rachunkach bankowych	według wartości nominalnej	według wartości nominalnej

4.2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka stosuje następujące zasady:

- a) składniki majątku o wartości początkowej poniżej 1.000,00 zł zaliczane są bezpośrednio w koszty,
- b) składniki majątku o wartości początkowej od 1.000,00 zł do 10.000,00 zł zaliczane są do pozostałych środków trwałych (konto 013) lub wartości niematerialnych i prawnych (konto 020-0) i wprowadzone do ewidencji bilansowej. Podlegają one umorzeniu w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania,
- c) składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10.000,00 zł zalicza się do środków trwałych (konta 011) lub wartości niematerialnych i prawnych (konto 020-1) i wprowadza się do ewidencji bilansowej. Odpis amortyzacyjny rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania.
- d) odpisy amortyzacyjne dokonywane są jednorazowo na koniec roku obrotowego, metodą liniową przy zastosowaniu stawek ustalonych dla danego składnika majątku w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych,

4.3. Jednostka nie ewidencjonuje biernych oraz czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów.

4.4. Wynik finansowy ustala się w wariantcie porównawczym. Ewidencję kosztów prowadzi się w zespole kont 4, tj. na kontach kosztów rodzajowych.

## 5. Inne informacje

Nie dotyczy

## II. Dodatkowe informacje i objaśnienia:

1.

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