Dom Spokojnej Starości
"ŚW. BARBARA" w Kamionku
47-325 Kamień Śląski, ul. Polna 24
NIP 1990039207 REGON 160020955

I.	**Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:**
1.	
1.1	nazwę jednostki
	DOM SPOKOJNEJ STAROŚCI "ŚWIĘTA BARBARA" W KAMIONKU
1.2	siedzibę jednostki
	Kamionek
1.3	adres jednostki
	ul. Polna 24, Kamionek 47-325 Kamień Śląski
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Przedmiotem działalności jednostki jest zapewnienie mieszkańcom Domu całodobowej opieki oraz zaspokojenie niezbędnych potrzeb bytowych, zdrowotnych, edukacyjnych, społecznych, religijnych (zgodnie z wyznaniem) na odpowiednim poziomie.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01-01-2024 - 31-12-2024
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	a) odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe dla środków trwałych i wartości niematerialnych naliczane są jednorazowo - metodą liniową wg. stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych; b) jednorazowo umarza się składniki majątkowe w momencie oddania do użytku o wartości do kwoty 10 000,00; c) środki trwałe i wartości niematerialne wycenia się według ceny nabycia lub kosztu wytworzenia; d) środki pieniężne wycenia się według wartości nominalnych; e) należności wycenia się według wymagalnej kwoty do zapłaty; f) odpis aktualizujący należności - należności ustalone na dzień bilansowy pomniejsza się o odpisy aktualizujące jej wartość zgodnie z zasadą ostrożności. Odpisy dokonywane są w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych (w zależności od charakteru należności); g) długoterminowe aktywa finansowe wycenia się według - nie dotyczy; h) zapasy materiałów wycenia się według cen brutto z ostatnich faktur zakupu; i) pozostałe aktywa i pasywa wycenia się zgodnie z ustawą rachunkowości z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzeniem Ministra Rozwoju i Finansów w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego.
5.	inne informacje
	CUW prowadzi księgi rachunkowe zgodnie z przyjętą polityką rachunkowości dla jednostki zgodnie z zasadami rachunkowości. Stosuje je w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów i pasywów, ustala się wynik finansowy i sporządza się sprawozdania finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.
II.	**Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:**
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, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	Dane zawarte w tabeli nr 1
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	brak danych
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 wieczyście
	Dane zawarte w tabeli nr 2

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
	nie dotyczy
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych 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)
	Dane zawarte w tabeli nr 3
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Dane zawarte w tabeli nr 4
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
	nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	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
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
	Dane zawarte w tabeli nr 5
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Dane zawarte w tabeli nr 6
1.16.	inne informacje
	brak
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	brak
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
	Dane zawarte w tabeli nr 7

	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Opolski Urząd Wojewódzki przekazała do podziału środki z rządowego programu „Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek organizacyjnych pomocy społecznej w postaci dodatku motywacyjnego na lata 2024-2027" Dodatek motywacyjny otrzymali wszyscy pracownicy zatrudnieni na umowę o pracę przez dom pomoc społecznej w kwocie 192.288,11 zł. Ta kwota obejmowała 161.166,65 zł przeznaczone na wynagrodzenia oraz 31.121,46 na pochodne od tych wynagrodzeń. Dom w 2024r. podczas inwentaryzacji 4 letniej ujawnił środki trwałe i pozostałe środki trwałe wcześniej nie przyjęte na stan.
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
	brak
2.5.	inne informacje
	brak
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	brak

GŁÓWNA KSIĘGOWA
mgr Anna Otto

Anna Otto
(główny księgowy)

2025-03-24
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
W GOGOLINIE
mgr Aniela Kopeć

Aniela Kopeć
(kierownik jednostki)

Dom Spokojnej Starości
"ŚW. BARBARA" w Kamionku
tel. 774 671 288 (2)
47-325 Kamień Śląski, ul. Polna 24
NIP 1990039207 REGON 16002095

Sporządził

INSPEKTOR
Ala Łukaszczyk

Dom Spokojnej Starości
47-325 Kamień Śląski, ul. P
NIP 1990039207 REGON 160020953

Tabela Nr 1

Szczegółowy zakres zmian środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

Wyszczególnienie	Grunty, w tym prawo użytkowania gruntu	Budynki, lokal i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem	Wartości niematerialne i prawne
Wartość początkowa – stan na początek roku	**4 266,00**	**2 470 447,83**	**279 073,12**	**126 103,50**	**516 627,38**	**3 396 517,83**	**26 401,11**
Zwiększenia, w tym:	**0,00**	**472 177,68**	**204 535,87**	**0,00**	**22 165,31**	**698 878,86**	**1 150,00**
1/nabycie	0,00	0,00	7 637,94	0,00	4 552,99	12 190,93	1 150,00
2/przeniesienia	0,00	472 177,68	196 897,93	0,00	17 612,32	686 687,93	0,00
Zmniejszenia w tym:	**0,00**	**0,00**	**11 352,26**	**0,00**	**157 678,08**	**169 030,34**	**0,00**
1/sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2/likwidacja	0,00	0,00	11 352,26	0,00	9 475,22	20 827,48	0,00
3/przeniesienie	0,00	0,00	0,00	0,00	148 202,86	148 202,86	0,00
Wartość brutto na koniec roku	**4 266,00**	**2 942 625,51**	**472 256,73**	**126 103,50**	**381 114,61**	**3 926 366,35**	**27 551,11**
Umorzenie na początek roku	**0,00**	**1 086 536,83**	**222 246,42**	**126 103,50**	**516 627,38**	**1 951 514,13**	**26 401,11**
Zwiększenia:	**0,00**	**225 101,39**	**200 447,17**	**0,00**	**22 165,31**	**447 713,87**	**1 150,00**
1/amortyzacja	0,00	61 761,20	17 105,77	0,00	4 552,99	**83 419,96**	1 150,00
2/przeniesienie	0,00	163 340,19	183 341,40	0,00	17 612,32	**364 293,91**	0,00
Zmniejszenia:	**0,00**	**0,00**	**11 352,26**	**0,00**	**157 678,08**	**169 030,34**	**0,00**
1/sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**	0,00
2/likwidacja	0,00	0,00	11 352,26	0,00	9 475,22	**20 827,48**	0,00
3/przeniesienie	0,00	0,00	0,00	0,00	148 202,86	**148 202,86**	0,00
Umorzenie na koniec roku	**0,00**	**1 311 638,22**	**411 341,33**	**126 103,50**	**381 114,61**	**2 230 197,66**	**27 551,11**
Wartość netto środków trwałych na początek roku	**4 266,00**	**1 383 911,00**	**56 826,70**	**0,00**	**0,00**	**1 445 003,70**	0,00
Wartość netto środków trwałych na koniec roku	**4 266,00**	**1 630 987,29**	**60 915,40**	**0,00**	**0,00**	**1 696 168,69**	0,00

Anna Otto — główny księgowy

GŁÓWNA KSIĘGOWA mgr Anna Otto

2025-03-24
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH W GOGOLINIE mgr Aniela Kopeć

Aniela Kopeć — kierownik jednostki

Dom Spokojnej Starości
"ŚW. BARBARA" w Kamionku
tel. 774 671 288 (2)
47-325 Kamień Śląski, ul. Polna 24
NIP 1990039207 REGON 16002065

Tabela Nr 2

Grunty w wieczystym użytkowaniu

Lp.	Treść	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
				Zwiększenie	Zmniejszenie	
1	2	3	4	5	6	7
1	Grunty stanowiące własność jst przekazane w wieczyste użytkowanie	Powierzchnia (ha)	0	0	0	0
		Wartość (zł)	0	0	0	0
2	Wieczyste użytkowanie gruntów Skarbu Państwa	Powierzchnia (ha)	0	0	0	0
		Wartość (zł)	0	0	0	0

Anna Otto GŁÓWNA KSIĘGOWA mgr Anna Otto
główny księgowy

2025-03-24
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH W GOGOLINIE mgr Aniela Kopeć
Aniela Kopeć
kierownik jednostki

Dom Spokojnej Starości
"ŚW. BARBARA" w Kamionku
tel. 774 671 288 (2)
47-325 Kamień Śląski, ul. Polna 24
NIP 1990039207 REGON 16002065

Tabela Nr 3

Odpisy aktualizacyjne należności

lp	Nazwa jednostki	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
				zwiększenia	wykorzystane	rozwiązane	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Dom Spokojnej Starości Św. Barbara w Kamionku	Należność główna	6 672,06	6 672,06	0,00	6 672,06	**6 672,06**
		Odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**
	OGÓŁEM		**6 672,06**	**6 672,06**	**0,00**	**6 672,06**	**6 672,06**

Anna Otto GŁÓWNA KSIĘGOWA mgr Anna Otto
główny księgowy

2025-03-24
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH W GOGOLINIE mgr Aniela Kopeć
Aniela Kopeć
kierownik jednostki

Dom Spokojnej Starości
"ŚW. BARBARA" w Kamionku
tel. 774 671 288
47-325 Kamień Śląski, ul. Polna 2

Tabela Nr 4

Informacja o stanie rezerw

L.p.	Wyszczególnienie rodzajów rezerw według celu ich utworzenia	Stan na początek roku	Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenie	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1	-	0	0	0	0	**0**
2	-	0	0	0	0	**0**
3	-	0	0	0	0	**0**
4	-	0	0	0	0	**0**
5	-	0	0	0	0	**0**
OGÓŁEM		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Anna Otto GŁÓWNA KSIĘGOWA mgr Anna Otto — główny księgowy

2025-03-24 — rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH W GOGOLINIE mgr Aniela Kopeć — Aniela Kopeć — kierownik jednostki

Dom Spokojnej Starości
"ŚW. BARBARA" w Kamionku
tel. 774 671 288 (2)
47-325 Kamień Śląski, ul. Polna 24

Tabela Nr 5

Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń

L.p.	Nazwa jednostki organizacyjnej	Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na:	
		Początek okresu sprawozdawczego	Koniec okresu sprawozdawczego
1	2	3	4
	Dom Spokojnej Starości Św. Barbara w Kamionku		
OGÓŁEM		**0**	**0**

Anna Otto GŁÓWNA KSIĘGOWA mgr Anna Otto — główny księgowy

2025-03-24 — rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH W GOGOLINIE mgr Aniela Kopeć — Aniela Kopeć — kierownik jednostki

Dom Spokojnej Starości
"ŚW. BARBARA" w Kamionku
tel. 774 671 288 (2)
47-325 Kamień Śląski, ul. Polna 2
NIP 1990039207 REGON 160020955

Tabela Nr 6

Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

L.p.	Nazwa jednostki organizacyjnej	Odprawy emerytalne	Nagrody jubileuszowe	Ekwiwalenty za urlop	Odprawy z tytułu końca kadencji
1.	Dom Spokojnej Starości Św. Barbara w Kamionku	0,00	59 870,12	1 879,36	0,00
OGÓŁEM		**0,00**	**59 870,12**	**1 879,36**	**0,00**

Anna Otto

główny księgowy

2025-03-24

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
W GOGOLINIE
mgr Aniela Kopeć

Aniela Kopeć

kierownik jednostki

GŁÓWNA KSIĘGOWA
mgr Anna Otto

Dom Spokojnej Starości
"ŚW. BARBARA" w Kamionku
tel. 774 671 288 (2)
47-325 Kamień Śląski, ul. Polna 24
NIP 1990039207 REGON 160020955

Tabela Nr 7

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

L.p.	Nazwa jednostki organizacyjnej	Koszty wytworzenia poniesione w ciągu bieżącego okresu sprawozdawczego		
		ogółem	w tym:	
			odsetki	różnice kursowe
1.	Dom Spokojnej Starości Św. Barbara w Kamionku	0,00	0,00	0,00
	OGÓŁEM	0,00		0,00

Anna Otto

główny księgowy

2025-03-24

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
W GOGOLINIE
mgr Aniela Kopeć

Aniela Kopeć

kierownik jednostki

GŁÓWNA KSIĘGOWA
mgr Anna Otto