

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki:
	Środowiskowy Dom Samopomocy „KONIECZYŃKA” w Belchatowie
1.2	siedzibę jednostki:
	MIASTO BELCHATÓW - (Budynek przy ulicy Św. Barbary 5 przekazany decyzją Prezydenta Miasta Belchatowa w trwały zarząd)
1.3	adres jednostki:
	97-400 Belchatów, ulica Św. Barbary 5
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki:
	Dom jest placówką dziennego pobytu typu ABC i zapewnia wsparcie społeczne osobom przewlekle psychicznie chorym (typ A), osobom upośledzonym umysłowo (typ B) i osobom wykazującym inne przewlekle zaburzenia czynności psychicznych (typ C). Głównym celem działania Domu jest stałe poprawianie funkcjonowania tych osób, przy jednoczesnym umożliwieniu im pozostawania w naturalnym środowisku społecznym poprzez kształtowanie umiejętności i sprawności niezbędnych do realizacji zadań życia codziennego,
	2) podejmowanie różnych ról społecznych w swoim naturalnym środowisku w miarę możliwości samodzielnie, niezależnie i godnie,
	3) pomoc w przezwyciężaniu trudnych sytuacji życiowych i rozwiązywaniu codziennych problemów uczestników Domu,
	4) zapewnienie podstawowej opieki socjalnej (bezpieczne, uregulowane warunki pobytu),
	5) integrację uczestników Domu ze społecznością lokalną poprzez społeczną aktywizację,
	6) promocję i ochronę zdrowia psychicznego,
	7) wykonywanie innych zadań zleconych Domowi do realizacji.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdaniem objęty jest okres od 01 stycznia 2025 roku do 31 grudnia 2025 roku.
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)

	W roku obrotowym 2025 stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 120 z późniejszymi zmianami), z uwzględnieniem zasad wyceny zawartych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 342), tj.:* 1. Środki trwałe – wycenione zostały w wartości netto tj. według ceny nabycia, pomniejszonej o odpisy umorzeniowe (amortyzacyjne), ustalone na dzień bilansowy. Nie dokonuje się odpisów umorzeniowych (amortyzacyjnych) od gruntów, dóbr kultury oraz prawa wieczystego użytkowania gruntu. Jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania umarza się pozostałe środki trwałe o cenie nabycia powyżej 1 500,00 złotych do 10 000,00 złotych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie zakupu i oddania do użytkowania. Pozostałe składniki rzeczowe spełniające cechy środków trwałych o cenie nabycia do 1 500,00 złotych na podstawie decyzji kierownika jednostki ujmujące się tylko w porządkowej ewidencji ilościowej spisując je w koszty pod datą zakupu. Na podstawie decyzji kierownika jednostki nie podlegają ewidencji ilościowej drobne przedmioty majątkowe. 2. Wartości niematerialne i prawne wycenione zostały w wartości netto tj. według ceny nabycia, pomniejszonej o odpisy umorzeniowe (amortyzacyjne), ustalone na dzień bilansowy. Jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania umarza się wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej kwoty 10.000,00 zł. 3. Środki trwałe w budowie wycenione zostały w wysokości ogółu kosztów pozostałych w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z nabyciem środków trwałych lub ich wytworzeniem pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. / NIE DOTYCZY 4. Udziały i akcje oraz inne inwestycje zaliczane do aktywów trwałych wycenione zostały w cenie nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub wartości godziwej (rynkowej). / NIE DOTYCZY 5. Inwestycje krótkoterminowe wycenione zostały w cenie (wartości) rynkowej/według ceny nabycia**, zależnie od tego, która z nich jest niższa. Inwestycje krótkoterminowe, dla których nie istnieje aktywny rynek – według wartości godziwej. / NIE DOTYCZY 6. Środki pieniężne wycenione zostały w wartości nominalnej. 7. Należności wycenione zostały w kwocie wymagającej zapłaty na dzień bilansowy z zachowaniem zasady ostrożności np. należność główna wraz z odsetkami za zwłokę pomniejszona o odpis aktualizujący wartość należności. Odpisów aktualizujących wartość należności dokonuje się nie później niż na dzień bilansowy. Odsetki od należności, w tym również tych, do których stosuje się przepisy dotyczące zobowiązań podatkowych, ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty, lecz nie później niż pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału. Nie nalicza się odsetek od zaległości jeżeli wartość tych odsetek nie przekraczałaby trzykrotności wartości opłaty pobieranej przez operatora wyznaczonego w rozumieniu ustawy z dnia 23 listopada 2012 roku „PRAWO POCZTOWE” za traktowanie przesyłki listowej jako przesyłki poleconej (art.54 §1 pkt 5 ORDYNACJI PODATKOWEJ).
--	--

	8. Zobowiązania, kredyty bankowe wycenione zostały w kwocie wymagającej zapłaty./ NIE DOTYCZY 9. Rezerwy wycenione zostały w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej kwocie./ NIE DOTYCZY 10. Pozostałe aktywa i pasywa wycenione zostały w wartości nominalnej. 11. Koszty poniesione w roku sprawozdawczym a dotyczące roku następnego ewidencjonowane są na koncie 640 – rozliczenia międzyokresowe kosztów w korespondencji z kontem 490-rozliczenie kosztów. 12. Środki otrzymywane na podstawie refundacji kosztów stanowią dochód jednostki i księgowane są na pozostałe przychody operacyjne 13. Jednostka nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego. Zakupione materiały i artykuły spożywcze przekazywane są bezpośrednio do zużycia w działalności i księgowane w koszty w miesiącu zakupu. 14. Podatek VAT naliczony podlegający odliczeniu stanowi dochód jednostki i przekazywany jest jednostce nadrzędnej wg klasyfikacji budżetowej 758-75814-0970. 15. Naliczone odsetki od środków zgromadzonych na rachunku bankowym (z wyjątkiem rachunku bankowego do obsługi wypłaty dodatku motywacyjnego dla pracowników ŚDS) stanowią dochód jednostki i księgowane są na konto przychody finansowe oraz przekazywane jednostce nadrzędnej wg klasyfikacji budżetowej 758-75814-0920.
5.	inne informacje
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szeregowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przenieszenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne umarżane w czasie

1.1 Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Ogółem zwiększenia (4+5+6+7)	Zmniejszenia				Ogółem zmniejszenia (9+10+11+12)	Stan na koniec roku obrotowego (3+8-13)
			nabycie	aktualizacja	niedopłatnie otrzymane	inne		niedopłatnie przekazania	sprzedaż	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1.	Wartości niematerialne i prawne												
2.	Środki trwałe	2.748.855,84	11.200,00				11.200,00						2.760.055,84
a)	grupa 0-grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	540.000,00											540.000,00
b)	grupa 1-budynki i lokale	1.960.000,00											1.960.000,00
c)	grupa 2-objekty inżynierii lądowej i wodnej	135.440,39											135.440,39
d)	grupa 3-kotły i maszyny energetyczne												
e)	grupa 4-maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	14.000,00											14.000,00
f)	grupa 5-maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne												
g)	grupa 6-urządzenia techniczne	60.270,00											60.270,00
h)	grupa 7-środki transportu												
i)	grupa 8-narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	39.145,45	11.200,00				11.200,00						50.345,45

Pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne umarzane jednorazowo

1.1 Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Ogółem zwiększenia (4+5+6+7)	Zmniejszenia				Ogółem zmniejszenia (9+10+11+12)	Stan na koniec roku obrotowego (3+8-13)
			nabycie	aktualizacja	niedopłat nie otrzymane	inne		niedopłatne przekazywania	sprzedaż	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1.	Wartości niematerialne i prawne	16.629,20								3.919,42		3.919,42	12.709,78
2.	Środki trwałe	306.214,98	56.631,49				56.631,49			24.061,92		24.061,92	338.784,55
a)	grupa 0-grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)												
b)	grupa 1-budynki i lokale												
c)	grupa 2-objekty inżynierii lądowej i wodnej	1.819,33											1.819,33
d)	grupa 3-kotły i maszyny energetyczne												
e)	grupa 4-maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	83.676,73	19.643,00				19.643,00			15.666,00		15.666,00	87.653,73
f)	grupa 5-maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	15.873,48											15.873,48
g)	grupa 6-urządzenia techniczne	51.759,38	11.232,78				11.232,78			3.496,86		3.496,86	59.495,30
h)	grupa 7-środki transportu												
i)	grupa 8-narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie,	153.086,06	25.755,71				25.755,71			4.899,06		4.899,06	173.942,71

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych zł, w tym dóbr kultury zł – 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 finansowych zł/ NIE DOTYCZY									
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystość / NIE DOTYCZY									
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu									
	84 000,00 złotych (wartość rynkowa) – środek trwały o numerze inwentarzowym UM-VII-741/6976 samochód osobowy VOLKSWAGEN/AMZ o numerze rejestracyjnym EBE CG80, rok produkcji 2015 otrzymany do nieodpłatnego używania od Miasta Belchatowa.									
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych.....zł, 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)									
	Rodzaj należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Wykorzystanie (-)	Rozwiązanie (-)	Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)		
			Zwiększenia (+)							
1	2	3	4		5		6		7	
1										
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym / NIE DOTYCZY									
	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku	Wykorzystanie w ciągu roku	Rozwiązanie w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)			
1	2	3	4	5	6	7				
1.	Rezerwy długoterminowe ogółem: —na świadczenia emerytalne i podobne —na pozostałe koszty									
2.	Rezerwy krótkoterminowe ogółem: —na świadczenia emerytalne i podobne —na pozostałe koszty									

	OGÓŁEM REZERWY				
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:				
	/NIE DOTYCZY				
a)	powyżej 1 roku do 3 lat				
b)	powyżej 3 do 5 lat				
c)	powyżej 5 lat				
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.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń/NIE DOTYCZY				
1.12.	łącznie 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				
		Stan na			
			początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	
	Wyszczególnienie (tytuły)				
	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów na dzień 31.12.2025 roku (aktywa bilansu – B.IV), w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych) np.:				
	a) dostęp do portalu FK – 2.563,39 zł,				
	b) aktualizacja programów komputerowych VULCAN INWENTARZ, PŁACE i FINANSE – 6.684,96 zł,				
	c) abonament MULTIKINO- 59,90 zł,				
	d) abonament za rozmowy telefoniczne i internet – 231,76 zł,				
	e) abonament serwis BIP i przedłużenie domenny – 144,80 zł,				
	f) przedłużenie licencji programów antywirusowych –2.819,89 zł				
	g) odnowienie certyfikatu podpisu elektronicznego na 3 lata – 1.514,46 zł,				
	h) pobór energii cieplej za styczeń 2026 roku – 10 330,40 zł.				
1.			11.200,42	24.349,56	

2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu – poz. D.IV), w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych) np.: - ujemna wartość firmy - wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe - wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych - inne (wskazać)	0,00	0,00
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie / NIE DOTYCZY		
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze (stan końcowy Wn konta 405 „Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia”)		
	453.474,63 złotych – kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze.		
1.16.	inne informacje		
a)	Jednostka w 2025 roku otrzymała dofinansowanie z środków Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych „PEFRON” w kwocie 29.292,00 zł na zadanie obejmującą realizację dwóch 2-dniowych wycieczek dla naszych uczestników i ich opiekunów. Całkowity koszt zadania wynosi 51.600,00 zł. Kwota 17.508,00 zł została wydakowana z dotacji otrzymanej na bieżące funkcjonowanie ŚDS-zadania zlecone oraz kwota 4.800,00 zł wydakowano z wpłat od uczestników.		
b)	Jednostka otrzymała dodatkowe środki z budżetu Wojewody Łódzkiego w kwocie: b.1) 24.363,00 zł Decyzja Wojewody Łódzkiego nr FB-3111.2.503.2025 z dnia 14 listopada 2025 roku. W/w kwotę wydakowano na doposażenie ŚDS oraz zakup materiałów do terapii zajęciowe. b.2) 1.584,00 zł Decyzja Wojewody Łódzkiego nr FB-3111.2.447.2025 z dnia 5 listopada 2024 roku na częściowe pokrycie wypłaty dodatku w wysokości 400,00 zł miesięcznie dla pracownika socjalnego. b.3) 246.523,00 zł na realizację rządowego programu "Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek organizacyjnych pomocy społecznej w postaci dodatku motywacyjnego na lata 2024-2027" za okres od 1 stycznia 2025 roku do 31 grudnia 2025 roku.		
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 NIE DOTYCZY		obrotowym /
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie		
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

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Jolanta Lis

(główny księgowy)

2026.03.25

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Srodowiskowego Domu Samopomocy
"Koniczynka" w Belchatowie

mgr Ewa Kościńska

(kierownik jednostki)

**Aktualna wartość rynkowa środków trwałych umarzanych w czasie, w tym dóbr kultury
 (o ile jednostka dysponuje takimi informacjami) - stan na dzień 31 grudnia 2025 r.**

Grupa rodzajowa środków trwałych (wg KŚT)	Wartość rynkowa (brutto) – stan na koniec roku obrotowego	Uwagi
1	2	3
RAZEM		

Bełchatów, 2026.03.25

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Jadwiga Lis

(główny księgowy)

DYREKTOR
 Środowiskowego Domu Samopomocy
 "Koniczynka" w Bełchatowie
mgr Ewa Kościńska

(kierownik jednostki)

**Aktualna wartość rynkowa środków trwałych umarzanych jednorazowo, w tym dóbr kultury
 (o ile jednostka dysponuje takimi informacjami) - stan na dzień 31 grudnia 2025 r.**

Grupa rodzajowa środków trwałych (wg KŚT)	Wartość rynkowa (brutto) – stan na koniec roku obrotowego	Uwagi
1	2	3
RAZEM		

Bełchatów, 2026.03.25

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Iwona Lis

(główny księgowy)

DYREKTOR
 Środowiskowego Domu Samopomocy
 "Koniczynka" w Bełchatowie

mgr Ewa Kościńska

(kierownik jednostki)

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4)
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
RAZEM				

Bełchatów, 2026.03.25

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Jadwiga Lis

(główny księgowy)

DYREKTOR
 Środowiskowego Domu Samopomocy
 "Koniczynka" w Bełchatowie
mgr Ewa Kościńska

(kierownik jednostki)

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4)
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
RAZEM				

Bełchatów, 2026.03.25

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Jadwiga Lis

(główny księgowy)

DYREKTOR
 Środowiskowego Domu Samopomocy
 "Koniczynka" w Bełchatowie
mgr Ewa Kościńska

(kierownik jednostki)

Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane

Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
	Środki trwałe obce – ewidencja ilościowa	83.000,00	84.000,00
	Umowa używania- samochód osobowy VOLKSWAGEN/AMZ EBE CG80- wartość rynkowa		
RAZEM		83.0000,00	84.000,00

Bełchatów, 2026.03.25

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Jadwiga Lis

(główny księgowy)

DYREKTOR
 Środowiskowego Domu Samopomocy
 "Koniczynka" w Bełchatowie

mgr Ewa Kościńska

(kierownik jednostki)

Grunty w wieczystym użytkowaniu

L p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
	Powierzchnia ogółem wszystkich gruntów użytkowanych wieczyście (m2)				
	Wartość ogółem wszystkich gruntów użytkowanych wieczyście (zł)				

Bełchatów, 2026.03.25

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Jadwiga Lis

(główny księgowy)

DYREKTOR

Środowiskowego Domu Samopomocy
"Koniczynka" w Bełchatowie

mgr Ewa Kościńska

(kierownik jednostki)

Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Akcje								
2.	Udziały, w podziale na podmioty:								
-									
-									
-									
3.	Dłużne papiery wartościowe								

Bełchatów, 2026.03.25

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Jadwiga Lis

(główny księgowy)

DYREKTOR
 Środowiskowego Domu Samopomocy
 "Koniczynka" w Bełchatowie

mgr Ewa Kościłowska

(kierownik jednostki)

Zobowiązania długoterminowe według tytułów

Lp.	Tytuł zobowiązania	Wartość na koniec roku obrotowego
1	2	3
1.		
2.		
3.		

Bełchatów, 2026.03.25

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Jadwiga Lis

(główny księgowy)

DYREKTOR
 Środowiskowego Domu Samopomocy
 "Koniczynka" w Bełchatowie

mgr Ewa Kosińska

(kierownik jednostki)

Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku

Lp.	Forma zabezpieczenia zobowiązania	Przedmiot zobowiązania	Wartość zobowiązania
1	2	3	3
1.	Weksel: 1. 2.		
2.	Hipoteka		
3.	Zastaw		
4.	Inne		
RAZEM			

Bełchatów, 2026.03.25

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Jolanta Lis

(główny księgowy)

DYREKTOR
 Środowiskowego Domu Samopomocy
 "Koniczynka" w Bełchatowie
 mgr Ewa Kościńska

(kierownik jednostki)

Wykaz zobowiązań warunkowych

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4)
1	2	3	4	5
1. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek powiązanych				
- udzielone gwarancje i poręczenia				
- kaucje i wadia				
- indos weksli				
- inne				
2. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych				
- udzielone gwarancje i poręczenia				
- kaucje i wadia				
- indos weksli				
- inne				
3. Zobowiązania warunkowe w zakresie emerytur i podobnych świadczeń				
RAZEM				

Bełchatów, 2026.03.25

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Józef Lis

(główny księgowy)

DYREKTOR

Środowiskowego Domu Samopomocy
"Koniczynka" w Bełchatowie

mgr Małgorzata Kucińska

(kierownik jednostki)

Struktura konta 720 Przychody z tytułu dochodów budżetowych wg stanu na dzień 31.12.2025 r.

Tytuł przychodu	Klasyfikacja wg §	Kwota
Wynagrodzenie dla płatnika z tytułu terminowego wpłacania podatku dochodowego zgodnie z art. 28 Ordynacji podatkowej	85203-097 – wpływy z różnych dochodów	429,00
RAZEM	X	429,00

Bełchatów, 2026.03.25

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Jadwiga Lis

(główny księgowy)

DYREKTOR
 Środowiskowego Domu Samopomocy
 "Koniczynka" w Bełchatowie
mgr Ewa Kościańska

(kierownik jednostki)

Struktura konta 760 Pozostałe przychody operacyjne wg stanu na dzień 31.12.2025 r.

Tytuł przychodu	Klasyfikacja wg §	Kwota
Wpłata-udział własny uczestników w wycieczkach organizowanych przez ŚDS (zadanie współfinansowane z środków PFRON)	85203-097 – wpływy z różnych dochodów	4.800,00
Refaktura za zużytą energię elektryczną na potrzeby zasilania węzła ciepłego (PEC umowa nr ZWZ/B3/33/2011 z dnia 02.01.2012 oraz aneks nr 1 i 2) z płatność z roku 2024	85203-097 – wpływy z różnych dochodów	49,54
Refaktura za zużytą energię elektryczną na potrzeby zasilania węzła ciepłego (PEC umowa nr ZWZ/B3/33/2011 z dnia 02.01.2012 oraz aneks nr 1 i 2)	85203-083 – wpływy z usług	616,11
Dofinansowanie szkoleń z KFS	85203-097 – wpływy z różnych dochodów	20.000,00
Darowizna pieniężna na cele statutowe	85203-096-wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	5.000,00
RAZEM	X	30.465,65

Bełchatów, 2026.03.25

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Jolanta Lis

(główny księgowy)

DYREKTOR
Środowiskowego Domu Samopomocy
"Koniczynka" w Bełchatowie

mgr Ewa Kościńska

(kierownik jednostki)

Struktura konta 761 Pozostałe koszty operacyjne wg stanu na dzień 31.12.2025 r.

Tytuł kosztu	Klasyfikacja wg §	Kwota
RAZEM	X	

Bełchatów, 2026.03.25

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Iadwiga Lis

(główny księgowy)

DYREKTOR
Środowiskowego Domu Samopomocy
"Koniczynka" w Bełchatowie

mgr Ewa Kościńska

(kierownik jednostki)

Struktura konta 750 Przychody finansowe wg stanu na dzień 31.12.2025 r.

Tytuł przychodu	Klasyfikacja wg §	Kwota
RAZEM	X	

Bełchatów, 2026.03.25

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Jadwiga Lis

(główny księgowy)

DYREKTOR
 Środowiskowego Domu Samopomocy
 "Koniczynka" w Bełchatowie

mgr Ewa Kotelańska

(kierownik jednostki)

Struktura konta 751 Koszty finansowe wg stanu na dzień 31.12.2025 r.

Tytuł kosztu	Klasyfikacja wg §	Kwota
RAZEM	X	

Bełchatów, 2026.03.25

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Jolanta...

(główny księgowy)

DYREKTOR

Środowiskowego Domu Samopomocy
 "Koniczynka" w Bełchatowie

mgr Ewa Kościńska

(kierownik jednostki)

Charakterystyka należności krótkoterminowych i zobowiązań krótkoterminowych oraz funduszy specjalnych

Lp.	Wyszczegółowienie wg grupy zobowiązań/należności	Opis	Kwota
1.	Należności krótkoterminowe		189,79
a)	<i>Należności z tytułu dostaw i usług</i>		<i>159,89</i>
	w tym:	Należności niewymagalne: <i>PEC-refaktury za zużycie energii elektrycznej (wartość netto)</i> <i>Podatek VAT należny od refaktur</i>	<i>129,99</i> <i>29,90</i>
b)	<i>Należności od budżetów</i>		<i>0,00</i>
c)	<i>Pozostałe należności</i>	<i>Podatek VAT naliczony do odliczenia w miesiącu styczniu 2026 roku.</i>	<i>29,90</i>
2.	Zobowiązania krótkoterminowe		161.797,64
a)	<i>Zobowiązania z tytułu dostaw i usług</i>		<i>18.942,79</i>
	w tym:	Zobowiązania niewymagalne <i>WOD-KAN Bełchatów-woda i ścieki XII.2025</i> <i>PEC –energia ciepła za 18.12.2025-27.01.2026</i> <i>DOLSAT – opłaty za internet, telefon i MULTIKINO</i> <i>PGE Dystrybucja – dystry. energii elektr.XII 2025</i> <i>KADO- pieczywo za XII 2025 roku</i> <i>HEKLA-pobór energii elektrycznej XII 2025</i> <i>Europol- zakup paliwa do sam.-XII 2025</i>	<i>129,99</i> <i>476,75</i> <i>15.304,30</i> <i>270,32</i> <i>1.024,79</i> <i>313,80</i> <i>1.214,23</i> <i>338,60</i>
b)	<i>Zobowiązania wobec budżetów</i>		<i>0,00</i>
c)	<i>Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń</i>	<i>Naliczono składki ZUS i Fundusz Pracy od dodatkowego wynagrodzenia rocznego „13” za rok 2025</i>	<i>22.582,13</i>
d)	<i>Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń</i>	<i>Naliczono wynagrodzenie roczne „13” za rok 2025</i>	<i>119.426,51</i>
e)	<i>Pozostałe zobowiązania</i>	<i>Podatek VAT należny za miesiąc styczeń 2026 roku</i>	<i>29,90</i>
g)	Fundusze specjalne	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	816,31

Bełchatów, 2026.03.25

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Jadwiga Lis

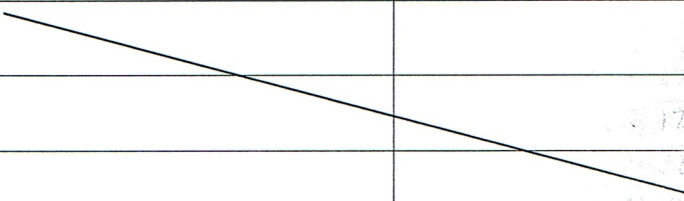
(główny księgowy)

DYREKTOR
Środowiskowego Domu Samopomocy
"Koniczynka" w Bełchatowie

mgr Ewa Kosińska

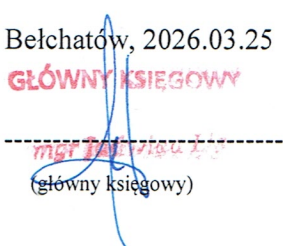
(kierownik jednostki)

Charakterystyka pozostałych pozycji w zestawieniu zmian funduszu jednostki

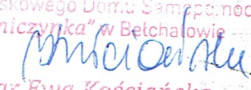
Lp.	Wyszczegółowienie pozycji funduszu	Opis	Kwota
1.	<i>Inne zwiększenia</i>		
2.	<i>Inne zmniejszenia</i>		
	<i>w tym:</i>		

Bełchatów, 2026.03.25

GŁÓWNY KSIĘGOWY


 (główny księgowy)

DYREKTOR
 Środowiskowego Domu Samopomocy
 "Koniczynka" w Bełchatowie


 mgr Ewa Kaściana

(kierownik jednostki)

Wyłączenia z tytułu wzajemnych należności i zobowiązań występujących między pozostałymi jednostkami Urzędu Miasta Bełchatowa

Nazwa jednostki budżetowej	Kwota wyłączeń		Pozycja aktywów/pasywów	Przedmiot wyłączenia
	Należności	Zobowiązania		

Bełchatów, 2026.03.25

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Iwona Lit

(główny księgowy)

DYREKTOR
 Środowiskowego Domu Samopomocy
 "Koniczynka" w Bełchatowie

mgr Ewa Kościńska

(kierownik jednostki)

Wyłączenia z tytułu wzajemnych rozliczeń – przychodów i kosztów występujących między pozostałymi jednostkami Urzędu Miasta Bełchatowa

Nazwa jednostki budżetowej	Kwota wyłączeń		Pozycja przychodów/kosztów	Przedmiot wyłączenia
	Przychody	Koszty		
MIASTO BEŁCHATÓW		23.707.00	B.IV	1) 10.135,00 zł- Podatek od nieruchomości 2) 7.500,00 zł-Trwały zarządek 3) 6.072,00 zł- Oplaty za odpady komunalne
				pozostałymi

Bełchatów, 2026.03.25

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Jadwiga Lis

(główny księgowy)

DYREKTOR
 Środowiskowego Domu Samopomocy
 "Koniczynka" w Bełchatowie
 mgr Ewa Kosciańska

(kierownik jednostki)

Wyłączenia z tytułu wzajemnych rozliczeń – zmiany w funduszu z tytułu nieodpłatnego przekazania/otrzymania aktywów trwałych między jednostkami dla sporządzenia zestawienia zmian w funduszu jednostki

Nazwa jednostki budżetowej	Kwota wyłączeń		Pozycja zwiększenia/zmniejszenia funduszu	Przedmiot wyłączenia
	Zwiększenia funduszu	Zmniejszenia funduszu		
				5814 NF 20

Bełchatów, 2026.03.25

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Jadwiga Lis

(główny księgowy)

DYREKTOR

Środowiskowego Domu Samopomocy
 "Koniczynka" w Bełchatowie

mgr Ewa Kościńska

(kierownik jednostki)