

SPIS TREŚCI

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

punkt z zał.12	
1.1	NAZWA JEDNOSTKI
1.2	SIEDZIBA JEDNOSTKI
1.3	ADRES JEDNOSTKI
1.4	PODSTAWOWY PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI JEDNOSTKI
2.	OKRES OBJĘTY SPRAWOZDANIEM
3.	WSKAZANIE, ŻE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZAWIERA DANE ŁĄCZNE, JEŻELI W SKŁAD JEDNOSTKI NADRZĘDNEJ LUB JST WCHODZĄ JEDNOSTKI SPORZĄDZAJĄCE SAMODZIELNIE SPRAWOZDANIA FINANSOWE
4.	OMÓWIENIE PRZYJĘTYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI, W TYM METOD WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW
5.	INNE INFORMACJE

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

punkt z zał.12	
1.1	
	ZMIANY WARTOŚCI ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH) I WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH
1.2	WARTOŚĆ RYNKOWA ŚRODKÓW TRWAŁYCH
1.3	ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ AKTYWÓW TRWAŁYCH
1.4	WARTOŚĆ GRUNTÓW UŻYTKOWANYCH WIECZYŚCIE
1.5	
	WARTOŚĆ NIEAMORTYZOWANYCH LUB NIEUMARZANYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ ŚRODKÓW TRWAŁYCH, UŻYWANYCH NA PODSTAWIE UMÓW NAJMU, DZIERZAWY I INNYCH UMÓW, W TYM Z TYTUŁU UMÓW LEASINGU
1.6	LICZBA ORAZ WARTOŚĆ POSIADANYCH DŁUGOTERMINOWYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH LICZBA ORAZ WARTOŚĆ POSIADANYCH KRÓTKOTERMINOWYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH
1.7	
	DANE O ODPISACH AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI
1.8	
	REZERWY WEDŁUG CELU UTWORZENIA I ICH ZMIANY W CIĄGU ROKU
1.9	
	ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE - STRUKTURA CZASOWA
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
1.11	
	ŁĄCZNA KWOTA ZOBOWIĄZAŃ ZABEZPIECZONYCH NA MAJĄTKU JEDNOSTKI
1.12	
	WYKAZ ZOBOWIĄZAŃ WARUNKOWYCH
1.13	ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE CZYNNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE
1.14	
	OTRZYMANE GWARANCJE I PORĘCZENIA NIEWYKAZYWANE W BILANSIE
1.15	
	ŚRODKI PIENIĘŻNE WYPŁACONE NA ŚWIADCZENIA PRACOWNICZE
1.16	
	INNE INFORMACJE
2.1	
	ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ ZAPASÓW
2.2	
	KOSZT WYTWORZENIA ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE
2.3	
	KWOTA I CHARAKTER POSZCZEGÓLNYCH POZYCJI PRZYCHODÓW I KOSZTÓW O NADZWYCZAJNEJ WARTOŚCI LUB KTÓRE WYSTĄPIŁY INCYDENTALNIE
2.4	
	KWOTA NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU PODATKÓW REALIZOWANYCH PRZEZ ORGANY PODATKOWE PODLEGŁE MINISTROWI WŁAŚCIWEMU DO SPRAW FINANSÓW PUBLICZNYCH WYKAZYWANYCH W SPRAWOZDANIU Z WYKONANIA PLANU DOCHODÓW BUDŻETOWYCH
2.5	
	INNE INFORMACJE
3	
	INNE INFORMACJE NIŻ WYMIENIONE POWYŻEJ, JEŻELI MOGŁYBY W ISTOTNY SPOSÓB WPŁYNAĆ NA OCENĘ SYTUACJI MAJĄTKOWEJ I FINANSOWEJ ORAZ WYNIK FINANSOWY JEDNOSTKI

INFORMACJA DODATKOWA

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1.1	NAZWA JEDNOSTKI
	Śląski Ośrodek Adopcyjny w Katowicach

1.2	SIEDZIBA JEDNOSTKI
	Katowice

1.3	ADRES JEDNOSTKI
	40-017 Katowice, ul.Graniczna 29

1.4	PODSTAWOWY PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI JEDNOSTKI
8899Z	Pozostała pomoc społeczna bez zakwaterowania, gdzie indziej niesklasyfikowana
-	
-	
-	
-	

2.	OKRES OBJĘTY SPRAWOZDANIEM
	1.01.2023r - 31.12.2023r

3.	WSKAZANIE, ŻE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZAWIERA DANE ŁĄCZNE, JEŻELI W SKŁAD JEDNOSTKI NADRZĘDNEJ LUB JST WCHODZĄ JEDNOSTKI SPORZĄDZAJĄCE SAMODZIELNIE SPRAWOZDANIA FINANSOWE
	Nie dotyczy

4. OMÓWIENIE ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI, W TYM METOD WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW

4.1	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE
	Wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 10.000,-zł amortyzuje się metodą liniową, wg stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Wartości niematerialne i prawne o wartości poniżej 10.000,-zł amortyzuje się jednorazowo w miesiącu oddania do użytkowania.
4.2	RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE
	Środki trwałe o wartości powyżej 10.000,-zł amortyzuje się metodą liniową, wg stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Pozostałe środki trwałe o wartości poniżej 10.000,-zł amortyzuje się jednorazowo w miesiącu oddania do użytkowania. Niskocenne składniki majątku zaliczane są bezpośrednio do kosztów zużycia materiałów.
4.3	NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE
	Wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, tj. łącznie z należnymi odsetkami, pomniejszonymi o ewentualne odpisy aktualizujące ich wartość.
4.4	DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE
	Nie dotyczy
4.5	WARTOŚĆ MIENIA ZLIKWIDOWANYCH JEDNOSTEK
	Nie dotyczy
4.6	ZAPASY
	Nie dotyczy
4.7	NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE
	Wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, tj. łącznie z należnymi odsetkami, pomniejszonymi o ewentualne odpisy aktualizujące ich wartość.
4.8	KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE
	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.

4.9	ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE (CZYNNE)
	W jednostce, ze względu na nieistotną wartość oraz powtarzalność nie występują rozliczenia międzyokresowe, nie stosuje się rozliczania kosztów w czasie lecz od razu powiększa się koszty działalności, zgodnie z metodą kasową.

4.10	FUNDUSZ JEDNOSTKI
	Nie dotyczy

4.11	WYNIK FINANSOWY NETTO
	Wynik finansowy ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat.

4.12	ODPISY Z WYNIKU FINANSOWEGO
	Nie dotyczy

4.13	FUNDUSZ MIENIA ZLIKWIDOWANYCH JEDNOSTEK
	Nie dotyczy

4.14	FUNDUSZE PLACÓWEK
	Nie dotyczy

4.15	PAŃSTWOWE FUNDUSZE CELOWE
	Nie dotyczy

4.16	ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE
	Nie dotyczy

4.17	ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE
	Wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty.

4.18	REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA
	Nie dotyczy

4.19	ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE
	W jednostce, ze względu na nieistotną wartość oraz powtarzalność nie występują rozliczenia międzyokresowe, nie stosuje się rozliczania kosztów w czasie lecz od razu powiększa się koszty działalności, zgodnie z metodą kasową.

4.20	KOSZTY - EWIDENCJA I ROZLICZANIE
	Ewidencja kosztów działalności prowadzona jest w zespole "4" kont, tj. według rodzajów kosztów i jednocześnie w podziałkach klasyfikacji budżetowej.

4.21	PRZYCHODY - EWIDENCJA I ROZLICZANIE
	Ewidencja przychodów i kosztów finansowych oraz pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych prowadzona jest w zespole "7" kont i jednocześnie w podziałkach klasyfikacji budżetowej.

5	INNE INFORMACJE
	Dotacje przekazane w latach poprzednich, a których rozliczenie zostało zatwierdzone do końca lutego roku bieżącego wykazuje się w księgach rachunkowych jako rozliczone na koniec poprzedniego roku obrotowego.

II. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

ZMIANY RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH) I WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH												
		RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE								WNIP		
Lp.	Wyszczególnienie	Grunty (w tym stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	Rzeczowe aktywa trwałe, razem	Wartości niematerialne i prawne, razem		
	a) Wartość brutto środków trwałych/wartości niematerialnych i prawnych - stan na początek roku	0,00	0,00	410 068,06	0,00	309 329,68	0,00	0,00	719 397,74	76 539,24		
	b) zwiększenia, z tytułu:	0,00	0,00	66 225,36	0,00	5 287,05	0,00	0,00	71 512,41	1 968,00		
	- przyjęcia ze środków trwałych w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	- zakup gotowych środków trwałych/wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	66 225,36	0,00	5 287,05	0,00	0,00	71 512,41	0,00		
	- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	- używane na podstawie umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	- aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 968,00		
	c) zmniejszenia, z tytułu:	0,00	0,00	23 967,83	0,00	23 724,34	0,00	0,00	47 692,17	0,00		
	- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	- likwidacja	0,00	0,00	23 967,83	0,00	23 724,34	0,00	0,00	47 692,17	0,00		
	- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	- aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	d) wartość brutto środków trwałych/wartości niematerialnych i prawnych na koniec roku	0,00	0,00	452 325,59	0,00	290 892,39	0,00	0,00	743 217,98	78 507,24		
	e) Umorzenie - stan na stan na początek roku	0,00	0,00	410 068,06	0,00	309 329,68	x	x	719 397,74	76 539,24		
	f) Zwiększenie umorzenia za okres, z tytułu:	0,00	0,00	66 225,36	0,00	5 287,05	x	x	71 512,41	1 968,00		
	- amortyzacji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00		
	- umorzenia 100%	0,00	0,00	66 225,36	0,00	5 287,05	x	x	71 512,41	0,00		
	- aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00		
	- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00		
	- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	1 968,00		
	g) Zmniejszenie umorzenia za okres, z tytułu:	0,00	0,00	23 967,83	0,00	23 724,34	x	x	47 692,17	0,00		
	- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00		
	- likwidacja	0,00	0,00	23 967,83	0,00	23 724,34	x	x	47 692,17	0,00		
	- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00		
	- aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00		
	- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00		
	h) Umorzenie - stan na koniec roku	0,00	0,00	452 325,59	0,00	290 892,39	x	x	743 217,98	78 507,24		
	i) Wartość netto środków trwałych/wartości niematerialnych i prawnych na koniec roku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

1.2	WARTOŚĆ RYNKOWA ŚRODKÓW TRWAŁYCH	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Uwagi
	- Grunty(w tym stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom)	0,00	0,00	
	- Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	
	- Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	
	- Środki transportu	0,00	0,00	
	- Inne środki trwałe	0,00	0,00	
	WARTOŚĆ RYNKOWA ŚRODKÓW TRWAŁYCH	0,00	0,00	
	w tym dobra kultury	0,00	0,00	

1.3	ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ AKTYWÓW TRWAŁYCH					
a)	ODPISY AKTUALIZUJĄCE DŁUGOTERMINOWE AKTYWA NIEFINANSOWE	WNIP	Rzeczowe aktywa trwałe	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	Suma
	Stan na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- utworzenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykorzystanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- rozwiązanie (uznane za zbędne)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	ODPISY AKTUALIZUJĄCE DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	Akcje	Udziały	Inne papiery wartościowe	Inne długoterminowe aktywa finansowe	Suma
	Stan na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- utworzenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykorzystanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- rozwiązanie (uznane za zbędne)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.4	WARTOŚĆ GRUNTÓW UŻYTKOWANYCH WIECZYSTO
	- Stan na początek roku
	- zwiększenia
	- zmniejszenia
	stan na koniec roku

1.5	WARTOŚĆ NIEAMORTYZOWANYCH LUB NIEUMIARZANYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ ŚRODKÓW TRWAŁYCH, UŻYWANYCH NA PODSTAWIE UMÓW NAJMU, DZIERŻAWY I INNYCH UMÓW, W TYM Z TYTUŁU UMÓW LEASINGU	Stan na koniec roku poprzedniego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku bieżącego
-	Grunt	0,00	0,00	0,00	0,00
-	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>w tym z tytułu umów leasingu</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
-	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>w tym z tytułu umów leasingu</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
-	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>w tym z tytułu umów leasingu</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
-	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>w tym z tytułu umów leasingu</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
-	Środki trwałe o charakterze wyposażenia	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

1.6.1	LICZBA ORAZ WARTOŚĆ POSIADANYCH DŁUGOTERMINOWYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH					
Lp.	Wyszczególnienie	Udziały		Akcje	Inne papiery wartościowe	Razem
1.	Stan na początek roku obrotowego	ilość		0	0	0
		wartość		0,00	0,00	0,00
2.	Zwiększenia	ilość	0	0	0	0
		wartość	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Zmniejszenia	ilość	0	0	0	0
		wartość	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Stan na koniec roku obrotowego	ilość	0	0	0	0
		wartość	0,00	0,00	0,00	0,00

1.6.2	LICZBA ORAZ WARTOŚĆ POSIADANYCH KRÓTKOTERMINOWYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH					
Lp.	Wyszczególnienie	Udziały		Akcje	Inne papiery wartościowe	Razem
1.	Stan na początek roku obrotowego	ilość		0	0	0
		wartość	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zwiększenia	ilość	0	0	0	0
		wartość	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Zmniejszenia	ilość	0	0	0	0
		wartość	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Stan na koniec roku obrotowego	ilość	0	0	0	0
		wartość	0,00	0,00	0,00	0,00

1.7	DANE O ODPISACH AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI	DLUGOTERMINOWYCH	KRÓTKOTERMINOWYCH					
			Należności z tytułu dostaw i usług	Należności od budżetów	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	Pozostałe należności	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	SUMA
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Stan na początek roku		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym z tytułu należności finansowych JST (pożyczek zagrożonych)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenia (z tytułu)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- w tym z tytułu należności finansowych JST (pożyczek zagrożonych)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenia z tytułu wykorzystania		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	w tym z tytułu należności finansowych JST (pożyczek zagrożonych)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	zmniejszenia z tytułu rozwiązania		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	w tym z tytułu należności finansowych JST (pożyczek zagrożonych)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Stan na koniec okresu		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym z tytułu należności finansowych JST (pożyczek zagrożonych)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.8	REZERWY WEDŁUG CELU UTWORZENIA I ICH ZMIANY W CIĄGU ROKU					
	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
	Rezerwy na przyszłe zobowiązania w tym:					
-	Rezerwy na skutki sporów sądowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	Inne rezerwy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE - STRUKTURA CZASOWA											
1.9	Lp.	Zobowiązania długoterminowe wg. rodzaju:	Okres wymagalności								Razem
			powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat				
			stan na:								
			początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku (3+5+7)	koniec roku (4+6+8)	
1	2		3	4	5	6	7	8	9	10	
	- kredyty i pożyczki		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	- inne zobowiązania finansowe, w tym z tytułu leasingu finansowego		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	- pozostałe zobowiązania długoterminowe	+	0,00	0,00	+	0,00	+	0,00	0,00	0,00	
	RAZEM		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

1.10	KWOTA ZOBOWIĄZAŃ W SYTUACJI GDY JEDNOSTKA KWALIFIKUJE UMOWY LEASINGU ZGODNIE Z PRZEPISAMI PODATKOWYMI (LEASING OPERACYJNY), A WEDŁUG PRZEPISÓW O RACHUNKOWOŚCI BYŁBY TO LEASING FINANSOWY LUB ZWROTNY	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku
-	zobowiązania z tyt. leasingu finansowego długoterminowe	0,00	0,00
-	zobowiązania z tyt. leasingu finansowego krótkoterminowe	0,00	0,00
-	zobowiązania z tyt. leasingu zwrotnego długoterminowe	0,00	0,00
-	zobowiązania z tyt. leasingu zwrotnego krótkoterminowe	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00

ŁĄCZNA KWOTA ZOBOWIĄZAŃ ZABEZPIECZONYCH NA MAJĄTKU JEDNOSTKI									
Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	Weksel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Hipoteka	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Zastaw	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

WYKAZ ZOBOWIĄZAŃ WARUNKOWYCH						
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku	Uwagi
1.	udzielone gwarancje i poręczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.	indos weksli	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.	kaucje i wadła	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.	zawarte, ale jeszcze niewykonane umowy	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	

1.13.1	ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE CZYNNE	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
a)	czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	0,00	0,00
	- ubezpieczenia majątkowe	0,00	0,00
	- koszty zapłaconych "z góry" czynszów	0,00	0,00
	- koszty zakupu usług opłacone z "góry"	0,00	0,00
	- prenumerata	0,00	0,00
	- koszty większych remontów środków trwałych	0,00	0,00
	- różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie	0,00	0,00
	- pozostałe	0,00	0,00
b)	pozostałe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	0,00	0,00
	- prowizja od kredytów	0,00	0,00
	- odsetki od kredytów lub pożyczek	0,00	0,00
	- dyskonto odsetek od obligacji	0,00	0,00
	- prowizja od obligacji	0,00	0,00
	- odsetki od leasingu finansowego	0,00	0,00
	- prowizja od udzielonej gwarancji	0,00	0,00
	- pozostałe	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00

1.13.2	ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
a)	bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	0,00	0,00
	- świadczenia wykonane i zobowiązania wiarygodnie oszacowane	0,00	0,00
	- z tyt. obowiązku wykonania przyszłych świadczeń	0,00	0,00
	- z tyt. napraw gwarancyjnych i rękojmi	0,00	0,00
	- pozostałe	0,00	0,00
b)	rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	0,00	0,00
	- przychody za zajęcie pasa drogowego	0,00	0,00
	- przychody z tytułu wieczystego użytkowania gruntów	0,00	0,00
	- przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	0,00	0,00
	- zaliczki z tytułu wykupu lokali i budynków;	0,00	0,00
	- zaliczki z tytułu sprzedaży lokali mieszkalnych lub użytkowych	0,00	0,00
	- równowartość otrzymanych lub należnych środków z tyt. przyszłych świadczeń	0,00	0,00
	- środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie środków trwałych	0,00	0,00
	- pozostałe	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00

1.14	OTRZYMANE GWARANCJE I PORĘCZENIA NIEWYKAZYWANE W BILANSIE	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
	- otrzymane gwarancje	0,00	0,00
	- otrzymane poręczenia	0,00	0,00
	- weksle	0,00	0,00
	- pozostałe	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00

1.15	ŚRODKI PIENIĘŻNE WYPŁACONE NA ŚWIADCZENIA PRACOWNICZE	w roku bilansowym
	- odprawy emerytalne	0,00
	- nagrody jubileuszowe	78 161,90
	- odprawy pośmiertne	0,00
	- ekwiwalenty za urlop	3 999,76
	- inne	6 200,00
	Razem	88 361,66

1.16	INNE INFORMACJE	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
	- Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00

2.1 ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ ZAPASÓW						
Lp.	Przyczyna dokonania odpisu aktualizującego wartość zapasów	Materiały	Półprodukty i produkcja w toku	Produkty gotowe	Towary	Razem
1.	Utrata cech użytkowych i handlowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Utrata rynków zbytu (zaleganie)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Obrniżenie cen rynkowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne przyczyny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2.2 KOSZT WYTWORZENIA ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE				
Lp.	Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia ogółem	w tym koszty finansowania	
			odsetki	różnice kursowe
1.	Środki trwałe przyjęte do użytkowania ze środków trwałych w budowie w roku obrotowym	0,00	0,00	0,00
2.	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
	Ogółem	0,00	0,00	0,00

2.3 KWOTA I CHARAKTER POSZCZEGÓLNYCH POZYCJI PRZYCHODÓW I KOSZTÓW O NADZWYCZAJNEJ WARTOŚCI LUB KTÓRE WYSTĄPIŁY INCYDENTALNIE		
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1. Przychody		0,00
a) o nadzwyczajnej wartości, w tym:		0,00
-		
-		
b) które wystąpiły incydentalnie, w tym:		0,00
-		
-		
2. Koszty		0,00
a) o nadzwyczajnej wartości, w tym:		0,00
-		
-		
b) które wystąpiły incydentalnie, w tym:		0,00
-		
-		

2.4	KWOTA NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU PODATKÓW REALIZOWANYCH PRZEZ ORGANY PODATKOWE PODLEGŁE MINISTROWI WŁAŚCIWEMU DO SPRAW FINANSÓW PUBLICZNYCH WYKAZYWANYCH W SPRAWOZDANIU Z WYKONANIA PLANU DOCHODÓW BUDŻETOWYCH	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
-			
-			
-			
-			
	Razem	0,00	0,00

2.5	INNE INFORMACJE	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
-			
-			
-			
-			
-			
	Razem	0,00	0,00

3	INNE INFORMACJE NIŻ WYMIENIONE POWYŻEJ, JEŻELI MOGLYBY W ISTOTNY SPOSÓB WPLYNĄĆ NA OCENĘ SYTUACJI MAJĄTKOWEJ I FINANSOWEJ ORAZ WYNIK FINANSOWY JEDNOSTKI

Śląski Ośrodek Adopcyjny w Katowicach
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Elżbieta Czekala

Główny Księgowy

2024-03-20

Data

Śląski Ośrodek Adopcyjny w Katowicach
DYREKTOR

Marietta Helka

Kierownik jednostki

Mariena Heika

Marietta Helka

Mariella Helke