

1. Identyfikator podatkowy NIP	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego)	sprawozdanie wersja v1-3
NIP 8.3.5.1.6.1.2.9.3.9.	KRS 0.0.0.0.7.9.5.3.9.2.	

Sprawozdanie finansowe jednostki innej

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		31-03-2025	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01-01-2024	Data do	31-12-2024
Jednostka danych liczbowych			
☒ w złotych		☐ w tysiącach złotych	
Dane identyfikujące jednostkę			
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania			
Nazwa Firmy			
SPÓŁDZIELNIA SOCJALNA "PRACUJ Z NAMI"			
Siedziba podmiotu			
Województwo	ŁÓDZKIE	Powiat	RAWSKI
Gmina	RAWA MAZOWIECKA	Miejscowość	RAWA MAZOWIECKA
Adres			
Kraj	POLSKA	Województwo	ŁÓDZKIE
Powiat	RAWSKI	Gmina	RAWA MAZOWIECKA
Ulica	WARSZAWSKA	Nr domu	14
Miejscowość	RAWA MAZOWIECKA	Kod pocztowy	96-200
		Poczta	RAWA MAZOWIECKA
Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego			
Kraj		Kod pocztowy	
		Miejscowość	
Ulica		Nr domu	
		Nr lokalu	
Podstawowy przedmiot działalności jednostki			
Numer PKD			
5 6 1 0 A RESTAURACJE I INNE STAŁE PLACÓWKI GASTRONOMICZNE			
5 6 2 1 Z PRZYGOTOWYWANIE I DOSTARCZANIE ŻYWNOSCI DLA ODBIORCÓW ZEWNĘTRZNYCH (KATERING)			
5 6 2 9 Z POZOSTAŁA USŁUGOWA DZIAŁALNOŚĆ GASTRONOMICZNA			
5 6 3 0 Z PRZYGOTOWYWANIE I PODAWANIE NAPOJÓW			

Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek *(opcjonalnie)*

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek:

- ☐ sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek
- ☐ sprawozdanie sporządzone przed połączeniem spółek

Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

Ustalenia wyniku finansowego

Wynik finansowy

1. Wynik finansowy ustala się na poziomie wyniku netto. Obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jego rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny
2. Nie ustala się odroczonego podatku dochodowego (art.37 ust. 10 ustawy).
3. Nie tworzy się rezerw na przyszłe straty i świadczenia.

Wyznaczenie progu istotności

Ustala się, że dla rzetelnego i jasnego przedstawienia sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku spółki jako kwoty istotne traktuje się te kwoty, które przekraczają 1% sumy bilansowej wynikającej ze sprawozdania finansowego za poprzedni okres sprawozdawczy.

Pozostałe (opcjonalnie)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2024 - 31.12.2024

SPÓŁDZIELNIA SOCJALNA

"PRACUJ Z NAM!"

(dane jednostki)

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2024	rok poprzedni 2023
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	962 395,25	675 711,51
	– od jednostek powiązanych		
	–		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	962 395,25	675 711,51
	– w tym:		
	– w tym:		
	– w tym:		
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
	– w tym:		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów		
B	Koszty działalności operacyjnej	900 617,55	696 114,27
	– w tym:		
I	Amortyzacja	22 329,00	22 329,00
II	Zużycie materiałów i energii	314 209,41	280 519,58
	– w tym:		
III	Usługi obce	21 539,01	13 533,05
IV	Podatki i opłaty, w tym:	843,00	10,00
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	467 489,61	327 062,79
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	70 545,13	49 788,63
	– emerytalne		
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	3 662,39	2 871,22
VIII	Wartość sprzedanych towarów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	61 777,70	20 402,76
D	Pozostałe przychody operacyjne	19 455,80	38 346,27
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	19 160,04	19 160,04
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	295,76	19 186,23
E	Pozostałe koszty operacyjne	5 058,12	5 068,08
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	5 058,12	5 068,08
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	76 175,38	12 875,43
G	Przychody finansowe		
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	1 085,15	6 265,84
I	Odsetki, w tym:	1 085,15	6 265,84
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	75 090,23	6 609,59
	– w tym:		
J	Podatek dochodowy	7 010,00	0,00
	– w tym:		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	68 080,23	6 609,59
	– w tym:		

Elżbieta Kuba

Anna Pelcz

BILANS
sporządzony na dzień:31.12.2024.....

jednostka obliczeniowa: zł ...

AKTYWA		Stan na dzień kończący		PASywa		Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2024	rok poprzedni 2023			rok bieżący 2024	rok poprzedni 2023
A	Aktywa trwałe	98 562,06	120 891,06	A	Kapitał (fundusz) własny	91 985,74	23 905,51
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	156 000,00	156 000,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	6 000,00	6 000,00
2	Wartość firmy				– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne						
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne						
II	Rzeczowe aktywa trwałe	98 562,06	120 891,06				
1	Środki trwałe	98 562,06	120 891,06				
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)						
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	72 152,17	86 582,65	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	26 409,89	34 308,41		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
d)	środki transportu			IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
e)	inne środki trwałe				– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
f)					– na udziały (akcje) własne		
	– w tym:						
g)							
2	Środki trwałe w budowie						
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie						
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00				
1	Od jednostek powiązanych			V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-138 094,49	-144 704,08
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale						
3	Od pozostałych jednostek						
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00				

1	Nieruchomości						
2	Wartości niematerialne i prawne						
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	VI	Zysk (strata) netto	68 080,23	6 609,59
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
	– udzielone pożyczki			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	120 561,30	190 069,17
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
	– udziały lub akcje			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe				– długoterminowa		
	– udzielone pożyczki				– krótkoterminowa		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		– długoterminowe		
	– udziały lub akcje				– krótkoterminowe		
	– inne papiery wartościowe			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki			1	Wobec jednostek powiązanych		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
4	Inne inwestycje długoterminowe			3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			c)	inne zobowiązania finansowe		
B	Aktywa obrotowe	113 984,98	93 083,62	d)	zobowiązania wekslowe		
I	Zapasy	0,00	0,00	e)	inne		
1	Materiały			III	Zobowiązania krótkoterminowe	85 429,34	135 777,17
2	Półprodukty i produkty w toku			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– w tym:			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	– w tym:				– do 12 miesięcy		
3	Produkty gotowe				– powyżej 12 miesięcy		
4	Towary			b)	inne		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
				a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
					– do 12 miesięcy		
II	Należności krótkoterminowe	71 128,36	57 378,39		– powyżej 12 miesięcy		

1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	b)	inne		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	85 429,34	135 777,17
	– do 12 miesięcy			a)	kredyty i pożyczki	5 262,94	26 374,65
	– powyżej 12 miesięcy			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
b)	inne			c)	inne zobowiązania finansowe		
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	27 672,96	24 600,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	6 572,96	0,00
	– do 12 miesięcy				– powyżej 12 miesięcy	21 100,00	24 600,00
	– powyżej 12 miesięcy			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
b)	inne			f)	zobowiązania wekslowe		
3	Należności od pozostałych jednostek	71 128,36	57 378,39	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	52 493,44	71 108,65
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	71 128,36	57 378,39	h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	13 693,87
	– do 12 miesięcy	71 128,36	54 588,08	i)	inne		
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	2 790,31	4	Fundusze specjalne		
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych			IV	Rozliczenia międzyokresowe	35 131,96	54 292,00
c)	inne			1	Ujemna wartość firmy		
d)	dochodzone na drodze sądowej			2	Inne rozliczenia	35 131,96	54 292,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	42 856,62	33 973,23		– długoterminowe	15 331,96	34 492,00
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	42 856,62	33 973,23		– krótkoterminowe	19 800,00	19 800,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	3			
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	42 856,62	33 973,23				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	42 856,62	33 973,23				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	1 732,00				
	– w tym:						
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy						
D	Udziały (akcje) własne						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	212 547,04	213 974,68		PASYWA razem (suma poz. A i B)	212 547,04	213 974,68

Kuba Elzbieta

Teresa Kuchon

Liczba dołączonych opisów: 1

Liczba dołączonych plików: 1

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto
 (wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane)

jednostka obliczeniowa: ... zł ..

Wyszczególnienie		Rok bieżący			Rok poprzedni (opcjonalnie)		
		Wartość			Wartość		
		łączna	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A.	Zysk (strata) brutto za dany rok	75 090,23			6 609,59		
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	0,00			6 609,59		
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	0,00			0,00		
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	0,00			0,00		
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	2 801,48			0,00		
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	0,00			0,00		
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	0,00			0,00		
H.	Strata z lat ubiegłych	0,00			0,00		
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania	0,00			0,00		
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	77 891,71			0,00		
K.	Podatek dochodowy	7 010,00			0,00		

III. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

1. szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, 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

Nota 1

Zmiana wartości początkowej i umorzenia środków trwałych

Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Wartość początkowa (brutto) – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej przychody	Ogółem zwiększenie wartości początkowej	Ogółem zmniejszenie wartości początkowej	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego
1	2	4	6	10	11
Budynki-inwestycje w obcych środkach trwałych	144 304,57	0,00	0,00	0,00	144 304,57
Urządzenia techniczne	67 877,12	0,00	0,00	0,00	67 877,12
Środki transportu	9 600,00	0,00	0,00	0,00	9 600,00
Inne środki trwałe	11 673,60	0,00	0,00	0,00	11 673,60
Razem	233 455,29	0,00	0,00	0,00	233 455,29

Nota 6

Wartość firmy

Pozycja nie wystąpiła w roku obrotowym.

- 2) w przypadku gdy instrumenty finansowe lub składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej:
- a) istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej, w przypadku gdy dane przyjęte do ustalenia tej wartości nie pochodzą z aktywnego rynku,
 - b) odrębnie dla długoterminowych i krótkoterminowych instrumentów finansowych lub składników aktywów niebędących instrumentami finansowymi - wartość godziwą wykazaną w bilansie, jak również odpowiednio skutki przeszacowania wpływające na wynik finansowy lub odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w okresie sprawozdawczym,
 - c) odrębnie dla pochodnych instrumentów finansowych wykazywanych jako krótkoterminowe aktywa finansowe lub zobowiązania krótkoterminowe - informacje dotyczące zakresu i charakteru instrumentów, w tym istotnych warunków mogących wpłynąć na kwotę, termin i pewność przyszłych przepływów pieniężnych,
 - d) tabelę zmian w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny obejmującą stan kapitału (funduszu) na początek i koniec okresu sprawozdawczego oraz jego zwiększenia i zmniejszenia w ciągu roku obrotowego;

Nota 7

Składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi wyceniane według wartości godziwej

Nie dotyczy

Nota 8

Instrumenty finansowe wyceniane według wartości godziwej

Nie dotyczy

Nota 9

Zmiany w stanie kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny składników aktywów niebędących instrumentami finansowymi wycenianych według wartości godziwej

Nie dotyczy

Nota 10

Zmiany w stanie kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny instrumentów finansowych wycenianych według wartości godziwej

Nie dotyczy

3. kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie

Nota 15

Składniki pasywów wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansu – powiązania

Rozliczenia międzyokresowe – pokazane w długo i krótkoterminowych rozliczeniach.

6. łącną 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; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące zobowiązań warunkowych w zakresie emerytur i podobnych świadczeń oraz wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych

Nota 16

Wykaz zobowiązań warunkowych

W okresie sprawozdawczym jak i poprzedzającym nie wystąpiły w jednostce zobowiązania warunkowe.

Nota 17

Wykaz zobowiązań warunkowych zabezpieczonych na majątku

W okresie sprawozdawczym jak i poprzedzającym nie wystąpiły w jednostce zobowiązania warunkowe zabezpieczone na majątku.

7. koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

Nota 18

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie.

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły w jednostce środki trwałe w budowie.

8. odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym

- 13. przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny**

Nota 23

Skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości

Nie nastąpiły zmiany polityki rachunkowości.

- 14. informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy**

Nota 24

Dane liczbowe zapewniające porównywalność danych

Spółdzielnia sporządza Sprawozdanie Finansowe.

- 15. informacje o nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna**

Pozycja nie dotyczy jednostki.

- 16. w przypadku gdy jednostka mała nie sporządza sprawozdania z działalności zgodnie z art. 49 ust. 5 ustawy o rachunkowości dodatkowo przedstawia informacje o udziałach (akcjach) własnych:**

- a) przyczynę nabycia udziałów (akcji) własnych dokonanego w roku obrotowym,
- b) liczbę i wartość nominalną nabytych oraz zbytych w roku obrotowym udziałów (akcji), a w przypadku braku wartości nominalnej, ich wartość księgową, jak też część kapitału podstawowego, którą te udziały (akcje) reprezentują,
- c) w przypadku nabycia lub zbycia odpłatnego, równowartość tych udziałów (akcji),
- d) liczbę i wartość nominalną lub, w razie braku wartości nominalnej, wartość księgową wszystkich udziałów (akcji) nabytych i zatrzymanych, jak również część kapitału podstawowego, którą te udziały (akcje) reprezentują.

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (opcjonalnie)

☐ Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony

Data od

Data do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od 01-01-2024 data do 31-12-2024

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe:

☐ sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

☒ sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

Założenie kontynuacji działalności

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości:

☒ tak

☐ nie

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności:

☒ tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności)

☐ nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Przy dokonywaniu wyceny aktywów i pasywów uwzględniono, sformułowane w ustawie o rachunkowości zasady: wiarygodności (rzetelności), ostrożności, indywidualnej wyceny, istotności, kontynuacji działalności.

1. Aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w sposób następujący:

- 1) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne – według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości;
 - 1a) nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne zaliczane do inwestycji – według zasad, stosowanych do środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych,
- 2) środki trwałe w budowie – w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości;
- 3) środki pieniężne wyceniane są w wartości nominalnej.
- 4) należności i udzielone pożyczki – w kwocie wymaganej zapłaty,
- 5) zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty,

Wartości niematerialne i prawne.

1. Do wartości niematerialnych i prawnych zalicza się wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wynoszącej co najmniej 10.000 zł.
2. Amortyzację wartości niematerialnych i prawnych rozpoczyna się od miesiąca następującego po miesiącu, w którym wartości niematerialne i prawne przyjęto do używania.
3. Wartości składników majątku mających cechy wartości niematerialnych i prawnych o wartości wyższej niż 3.500,00 zł., a nieprzekraczającej kwoty 9.999,99 zł. umarza się w 100%.

Środki trwałe.

1. Do środków trwałych zalicza się środki trwałe o wartości początkowej wynoszącej co najmniej 10.000 zł.
2. Amortyzację środków trwałych o wartości powyżej 10.000 zł rozpoczyna się od miesiąca następującego po miesiącu, w którym środki trwałe przyjęto do używania i stosuje się przez okres przyjęty w przepisach podatkowych i według stawek określonych w tych przepisach - metoda liniowa,
3. Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok i wartości początkowej równej lub wyższej niż 3.500 zł ale nie wyższej niż 10.000 zł umarza się jednorazowo.
4. Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok i wartości początkowej równej lub niższej niż 3.500 zł są zaliczane bezpośrednio do kosztów zużycia materiałów.
5. Do środków trwałych używanych stosuje się indywidualne stawki amortyzacji.
6. Obiekty użytkowane na podstawie leasingu i umów o podobnym charakterze stosuje się rozwiązania określone w przepisach podatkowych.

Do zapasów stosuje się następujące rozwiązania

1. Nieprowadzenie bieżącej ewidencji magazynowej materiałów, towarów. Wartość tych składników odpisywana jest w koszty w dacie zakupu lub wytworzenia. Jeżeli stosowana jest taka metoda ewidencji, to nie później niż na dzień bilansowy trzeba ustalić stan tych aktywów i dokonać korekty kosztów o wartość tego stanu. Wtedy wartość materiałów podlega ujęciu na koncie 31. Materiały składowane w magazynie wycenia się według rzeczywistej ceny zakupu.
2. Materiały biurowe, środki czystości, paliwo odpisuje się w koszty działalności w pełnej wartości wynikającej z faktur (rachunków) pod datą ich zakupu.
3. Towary składowane w magazynie wycenia się według rzeczywistej ceny zakupu.
4. Zapasy są weryfikowane na koniec roku obrotowego. Dla celów urealnienia wartości zapasów przeprowadza się analizę struktury wiekowej zapasów, której decydującym czynnikiem jest data przychodu. Na koniec okresu dokonuje się również analizy zapasów pod kątem przydatności ekonomicznej oraz utraty wartości. Odpisanie wartości zapasów odbywa się na zasadzie odpisów indywidualnych.

W zakresie kosztów działalności operacyjnej stosuje się następujące rozwiązania:

1. Koszty bieżącej działalności operacyjnej ewidencjonuje się na koncie Zespołu 4 - "Koszty według rodzajów".
2. W czasie rozlicza się koszty działalności operacyjnej w każdym przypadku gdy okres, którego dotyczy jest dłuższy niż jeden rok obrotowy.
3. Koszty działalności operacyjnej dotyczące więcej niż jednego okresu sprawozdawczego ale nie wykraczające poza rok obrotowy zalicza się w całości do kosztów bieżącego okresu sprawozdawczego.
4. Rezerwy na świadczenia emerytalne i rentowe - nie są szacowane ze względu na dużą rotację pracowników i stosunkowo młody wiek pracowników.
5. Rezerwy na wydatki przyszłych okresów (bierne rozliczenia kosztów) tworzy się w razie potrzeby, zgodnie z planowanymi kosztami związanymi z realizowanymi przez spółdzielnię przychodami.

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2019 poz 351 ze zm.) wg załącznika nr 1 do ustawy.

Sprawozdanie nie podlega badaniu biegłego rewidenta.

Sprawozdanie finansowe w Spółdzielni Socjalnej sporządzone jest za rok obrotowy i podatkowy.

Rok obrotowy pokrywa się z rokiem kalendarzowym i obejmuje:

- Informacje do bilansu sporządzoną na dzień 31.12.2024r.,
- Bilans za okres 01.01.2024r. - 31.12.2024r. sporządzony na dzień 31.12.2024 r.,
- Rachunek zysków i strat za okres 01.01.2024r.- 31.12.2024r. sporządzony na dzień 31.12.2024r.

Spółdzielnia prowadzi ewidencję kosztów w układzie rodzajowym na kontach zespołu 4.

Spółdzielnia sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki *(opcjonalnie)*

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Dodatkowe informacje

Umorzenie	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego	Ogółem zwiększenie umorzenia	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie	Wartość netto środków trwałych	
– stan na początek roku obrotowego	amortyzacja za rok obrotowy			– stan na koniec roku obrotowego	stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
12	14	16	17	18	19	20
57 721,92	14 430,48	72 152,40	0,00	72 152,40	0,00	72 152,17
33 568,10	7 898,52	41 467,23	0,00	41 467,23	0,00	26 409,89
9 600,00	0,00	9 600,00	0,00	9 600,00	0,00	0,00
11 673,60	0,00	11 673,60	0,00	11 673,60	0,00	0,00
112 564,23	22 329,00	134 893,23	0,00	134 893,23	0,00	98 562,06

Nota 2

Zmiana wartości początkowej i umorzenia wartości niematerialnych i prawnych

W Spółdzielni nie wystąpiły wartości niematerialne i prawne.

Nota 3

Zmiana wartości inwestycji długoterminowych

W Spółdzielni nie wystąpiły inwestycje długoterminowe

- 2. kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych**

Nota 4

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych

W Spółdzielni nie wystąpiły długoterminowe aktywa finansowe

Nota 5

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych

W Spółdzielni nie wystąpiły długoterminowe aktywa finansowe

- 1) kwotę wartości firmy i wyjaśnienie okresu jej odpisywania, określonych w art. 44b ust. 10**

Nota 11

Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3
Ubezpieczenia	1 732,00	0,00

4. podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty powyżej 5 lat, jak również łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Nota 12

Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty powyżej 5 lat

Zobowiązania długoterminowe nie wystąpiły.

Nota 13 Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku

Zobowiązania zabezpieczone na majątku nie wystąpiły.

5. w przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami; dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową

Nota 14

Składniki aktywów wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansu – powiązania

Nie występują aktywa wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansu

Nota 19

Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym

Nie dotyczy jednostki.

9. kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Nota 20

Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły w jednostce przychody o charakterze nadzwyczajnym lub incydentalnym.

10. informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu

Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym wyniosło 6 etatu

11. kwoty zaliczek i pożyczek udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki, ze wskazaniem ich głównych warunków, wysokości oprocentowania oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii

Nota 21

Zaliczki i pożyczki udzielone osobom wchodzącym w skład organów jednostki

Nie udzielono pożyczek.

Nota 22

Zobowiązania zaciągnięte tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju w imieniu osób wchodzących w skład organów jednostki

Nie wystąpiły w okresie obrotowym.

12. informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki

Brak informacji o zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, w wyniku których zmianie uległy zobowiązania warunkowe.

Nota 25

Udziały (akcje) własne

Spółdzielnia nie posiada udziałów własnych

Sporządzono dnia 31.03.2025 r.

SPÓŁDZIELNIA SOCJALNA
"PRACUJ Z NAMI"
ul. Warszawska 14
96-200 Rawa Mazowiecka
NIP 8351612959 Regon: 383903449

Elżbieta Kuba

Elżbieta Kuba
.....

Osoba sporządzająca

Teresa Pietrzak

PREZES Zarządu

Teresa Pietrzak
.....

Kierownik Jednostki