


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Dzienny Dom „Senior+” w Stodolach-Koloniiach Stodoly-Kolonie 54, 27-532 Wojciechowice NIP 8631702715 REGON 382158950 27-532 Wojciechowice	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2022 r.	Adresat: Zarząd Powiatu Opatowskiego
Numer identyfikacyjny REGON 382158950		86438BEE1291859A 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
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	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
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	0,00



Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GLÓWNIK SIĘGOWY
ANNA ŻYCIŃSKA
(kierownik jednostki)
mgr Anna Życińska

2023.03.22
rok mies. dzień

p.o. KIEROWNIK
ANETA ZAJĄC
(kierownik jednostki)
mgr Aneta Zajac

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GŁÓWNY KSIĘGOWY
MANNNA ZYCINSKA
(główny księgowy)
mgr Anna Życińska

Dzienny Dom „Senior+”
Stodoly-Kolonie 2023.03.22 Wojciechowice
rok - mies - dzień
NIP 8631702715 REGON 382158950

p.o. KIEROWNIK
Zajac
mgr Aneta Zajac
ANETA ZAJAC
(kierownik jednostki)

Dzienny Dom „Senior+”

Stodoły-Kolonie 54, 27-532 Wojciechowice

NIP 8631702715 REGON 382158950

INFORMACJA DODATKOWA

1.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	Dzienny Dom „Senior+”
1.1	nazwę jednostki
	Stodoły-Kolonie 54, 27-532 Wojciechowice
1.2	siedzibę jednostki
	Stodoły-Kolonie 54, 27-532 Wojciechowice
1.3	adres jednostki
	Aktywizacja Seniorów
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	01.01.2022-31.12.2022
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia 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. 2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia: a) środki trwałe o wartości początkowej poniżej 300,00 zł zalicza się bezpośrednio w koszty, b) składniki majątku o wartości początkowej od 300,00 zł do 10000,00 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości



	<p>niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania,</p> <p>c) jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się również:</p> <p>1) książki i inne zbiory biblioteczne</p> <p>2) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych</p> <p>3) odzież i umundowanie</p> <p>4) meble i dywany</p> <p>5) inwentarz żywy</p> <p>d) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10000,00 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów). Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Wartości niematerialne umarza się według stawki 30 %</p> <p>Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania,</p> <p>3. Materiały objęte są ewidencją ilościowo - wartościową i wycenia się je według cen zakupu</p> <p>4.....</p>
5.	inne informacje
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	<p>szczególony 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 wewnętrzznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotyczącej amortyzacji lub umorzenia</p> <p>Według Tabeli: Główne składniki aktywów trwałych</p>
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

	Nie dotyczy
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych 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
	Według Tabeli: Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumorzane
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)
	Nie dotyczy
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie dotyczy
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
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 umowę 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.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.12.	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
	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.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

	Nie dotyczy	
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	
	201,84 - Ekwiwalent za urlop wypoczynkowy -201,84.	
1.16.	inne informacje	
	Nie dotyczy	
2.		
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	
	Nie dotyczy	
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym	
	Nie dotyczy	
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	
	Nie dotyczy	
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych	
	Nie dotyczy	
2.5.	inne informacje	
	Nie dotyczy	
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	
	Nie dotyczy	

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Zygmunt
Pracownik Księgowy

2023.03.21.
 (rok, miesiąc, dzień)

PA. KIEROWNIK
Zygmunt
Pracownik Zarządu
 (kierownik jednostki)

Dzienny Dom „Senior+”
 Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
 ul. ... 350

Dzienny Dom „Senior+”

Stodoby-Kolonie 54, 27-532 Wodzisław
 NIP 8631762715 Głównie Składowe
 REGON 392158950
 aktywów trwałych

STAROSTWO POWIATOWE
 w Opatowie
 23. 03. 2023
 L. dz. z. ...
 WPLYNEŁO
 W DNIU ...
 podpis: ...

lp	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej	Zmniejszenie wartości początkowej	Ogółem zwiększenia wartości początkowej	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenia wartości początkowej	Wartość początkowa stan na koniec roku obrotowego	
						przychody	przebiegnięcia	zbycie			likwidacja
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Wartości niematerialne i Prawne	4 799,20	-	-	-	-	-	-	-	-	4 799,20
2	Środki trwałe	11 005,25	-	21 829,00	-	21 829,00	-	-	-	-	32 834,25
1)	Grunty	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2)	Budynki i lokale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4)	energetyczne	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5)	aparatury ogólnego zastosowania	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7)	Urządzenia techniczne	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8)	Środki transportu	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9)	Narzędzia przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane	11 005,25	-	2 897,00	-	21 829,00	-	-	-	-	32 834,25
RAZEM		15 804,45	-	21 829,00	-	21 829,00	-	-	-	-	37 633,45

CELINA KSIĘGOWA
 mgr Anna Życińska

p.o. KIEROWNIK
 mgr Aneta Zajac

Dzienny Dom „Senior+”

Stodoly-Kolonie 54, 27-532 Wojciechowie

NIP 8631702715 REGON 382158950

Umorzenie stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenia umorzenia	Zmniejszenia umorzenia	Umorzenie stan na koniec roku obrotowego	Wartość netto składników aktywów	
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
13	14	15	16	17	18	19	20	21
4 799,20				-		4 799,20	-	-
11 005,25			21 829,00	21 829,00		32 834,25	-	-
				-		-	-	-
				-		-	-	-
				-		-	-	-
				-		-	-	-
				-		-	-	-
				-		-	-	-
				-		-	-	-
11 005,25			21 829,00	21 829,00		32 834,25	-	-
15 804,45	-	-	21 829,00	21 829,00	-	37 633,45	-	-

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Życińska

mgr Anna Życińska

P.O. KIEROWNIK

Łojas

mgr Aneta Zajac

Grunty w wieczystym użytkowaniu

Ip.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
			-			-
						-
						-

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Zydzka
mgr Anna Zychańska

STAROSTWO POWIATOWE
w Opatowie
23. 03. 2023
WPLYNĘŁO
W DNIU
L. dz.
podpis: *Zajac*

P.O. KIEROWNIK
Zajac
mgr Anna Zajac

Środki trwale nieamortyzowane lub nieumarzane

lp.	Grupa według KsT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.					
2.					

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Zycińska
mgr Anna Życińska

p.o. KIEROWNIK

Zajac

mgr Aneta Zajac

STAROSTWO POWIATOWE
w Opatowie

WYPEŁNIĆ
W DNIE

23. 03. 2023

..... dz.
podpis: zał.

[Signature]

Dzienny Dom „Senior+”

Stodoly-Kolonie 54, 27-532 Wojciechowice

NIP 8631702715 REGON 382158950

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

lp.	grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	

GLÓWNY KSIĘGOWY

Zydzia
mgr Anna Zycińska

p.o. KIEROWNIK

Zajac
mgr Anna Zajac

