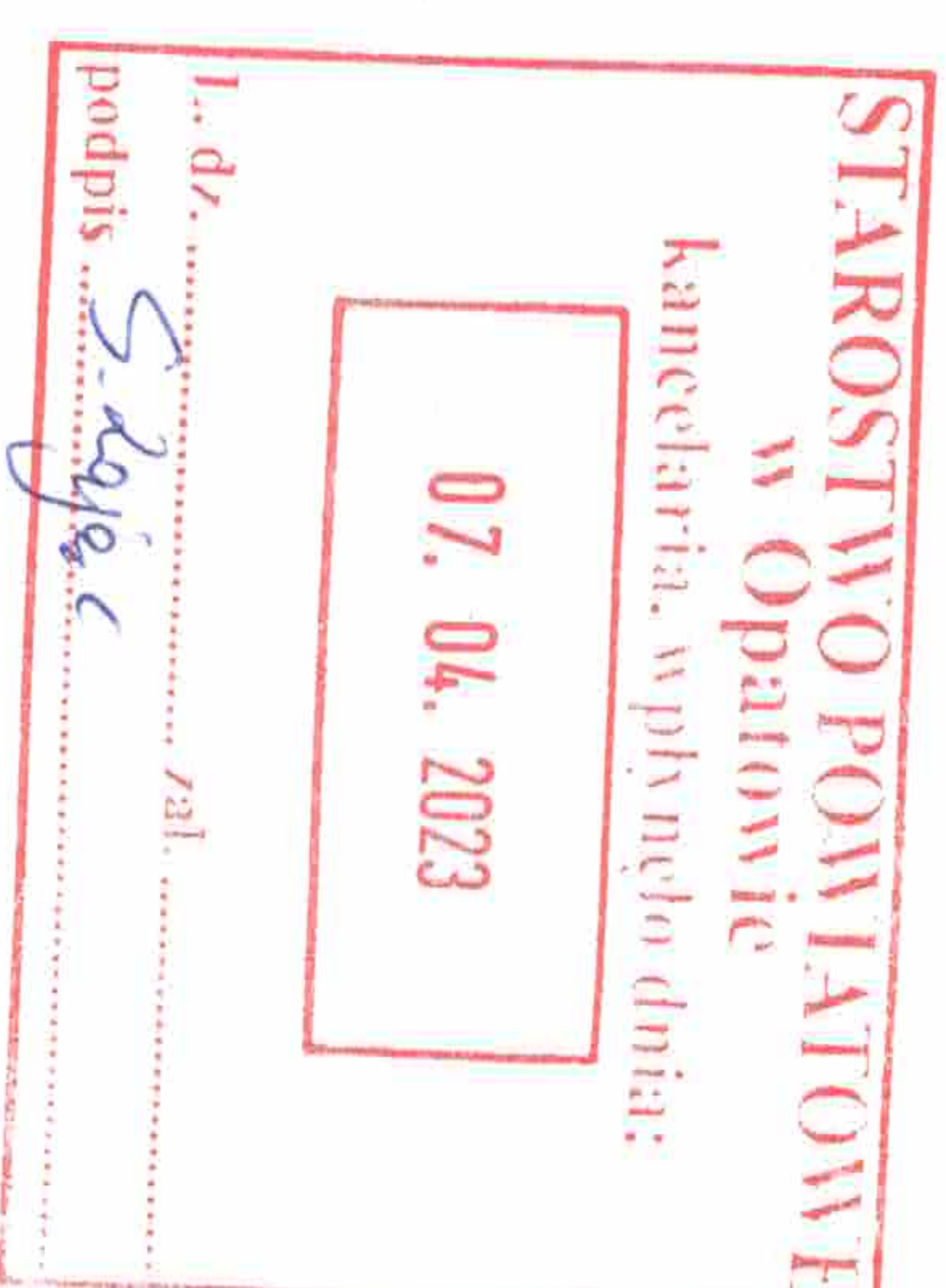


INFORMACJA DODATKOWA

I.	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 umundurowanie</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, przenieszenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej 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

Dzienny Dom „Senior+”
Stodoly-Kolonie 54, 27-532 Wojciechowice
NIP 8631702715 REGON 382158950

	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 wieczystie
	Nie dotyczy
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	Według Tabeli: Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane
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 pozostatym 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.	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
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	242,98- Ekwiwalent za urlop wypoczynkowy -242,98.
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

GLÓWNY KSIĘGOWY
[Signature]
mgr (główny księgowy)

2023-03-30
(rok, miesiąc, dzień)

P.O. KIEROWNIK
[Signature]
mgr Adam Zajac
(kierownik jednostki)

I p	Nazwa grupy rodzajowe i składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększeni a wartości początkow ej	Zmniejszenie wartości początkowej			Og ółe zm nie jsz obrotowe go	Wartość początkow a stan na koniec roku obrotowe go	Umorzenie stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w			Ogółe m zwięks zenia umorz enia	Zmniej szenia umorz enia	Umorz enie stan na koniec roku obroto wego	Wartość netto składników aktywów	stan na począ tek roku obroto wego	stan na koniec roku obroto wego
			ak tu ali zac ja	przychod y	p r z e m i e n i e n i a		zby cie	ikwi dacji	in ne				1 4	15	inne						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	
1	Wartości Niemateria lne i Prawne	4 799,20		-		-				-	4 799,20	4 799,20		-				4 799,20	-	-	
2	Środki trwałe	11 005,25		21 829,00		21 829,00				-	32 834,25	11 005,25		21 829,00	21 829,00			32 834,25	-	-	
1	1) Grunty									-											
2	2) Budynki i lokale	-								-											
3	3) Obiekty inżynierii lądowej i wodnej									-											
4	4) Kotły									-											

Dzienny Dom „Senior+”
Stodoly-Kolonie 54, 27-532 Wojciechowie
NIP 8631702715 REGON 382158950

Grunty w wieczystym użytkowaniu

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Anna Życińska
mgr Anna Życińska

P.O. KIEROWNIK
Anna Życińska
mgr Anna Życińska

Środki trwale nieamortyzowane lub nieumarzane					
Ip.	Grupa według KŚT	Stan na początek obrotowego roku	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Zajac
 mgr Anna Życińska

p.o. KIEROWNIK
Zajac
 mgr Anna Zajac


Dzienny Dom „Senior+”
 Stodoly-Kolonie 54, 27-532 Wojciechowie
 NIP 8631702715 REGON 382158950

Dzienny Dom „Senior+”
 Stodoly-Kolonie 54, 27-532 Wojciechowie
 NIP 8631702715 REGON 382158950

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Zajac
 mgr Anna Życińska

p.o. KIEROWNIK
Zajac
 mgr Anna Zajac

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Dzienny Dom „Senior+” w Stodołach-Kolonlach Stodoły-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		E9BCEF1839117AC4 

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

ANNA ŻYCIŃSKA
(główny księgowy)

2023.03.30
rok mies. dzień

ANETA ZAJĄC
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Dzienny Dom „Senior+”
Stodoly-Kolonia 54, 27-532 Wojciechowice
NIP 8631702715 REGON 382158950

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

[Red stamp: p.o. KIEROWNIK]

[Red stamp: p.o. KIEROWNIK]

[Handwritten signature: Zajac]

[Red stamp: mgr Aneta Zajac]

ANNA ŻYCIŃSKA

2023.03.30

ANETA ZAJĄC

(główny księgowy)

rok mies. dzień

(kierownik jednostki)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

[Handwritten signature: Życińska]
mgr Anna Życińska