Informacja dodatkowa

|  |  |
| --- | --- |
| **I.** | **Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:** |
| 1. | **Powiatowe Centrum Opiekuńczo-Mieszkalne** |
| 1.1 | nazwę jednostki |
|  | **Golub-Dobrzyń** |
| 1.2 | siedzibę jednostki |
|  | **ul. Doktora Jerzego Gerarda Koppa IG, 87-400 Golub-Dobrzyń** |
| 1.3 | adres jednostki |
|  | **PKD 8730Z Pomoc społeczna z zakwaterowaniem dla osób w podeszłym wieku i osób niepełnosprawnych** |
| 1.4 | podstawowy przedmiot działalności jednostki |
|  | **Przedmiotowe sprawozdanie finansowe obejmuje rok obrotowy od 01.01.2022 do 31.12.2022.** |
| 2. | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem |
|  |  |
| 3. | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne |
|  | **Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad rachunkowości ustaloną i wprowadzoną do stosowania na podstawie Zarządzenia Nr 75/2018 z dnia 28.12.2018** |
| 4. | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) |
|  |  |
| 5. | inne informacje |
|  |  |

**II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:**

T-

1.1. szczegółowy 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 wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

1. Środki trwale zmiana wartości początkowej

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Lp. | Wyszczególnienie | Wartość początkowa | Zwiększenie | Zmniejszenie | Wartość końcowa |
| 1 | Grupa 1 (011) | - | 3.546.779,07 | - | 3.546,779,07 |
| 2 | Grupa 8 (011) | - | 101.290,00 | - | 101.290,00 |
|  | **razem** |  | **3.648.069,07** | - | **3.648.069,07** |

2. Pozostałe środki trwałe zmiana wartości początkowej

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Lp. | Wyszczególnienie | Wartość początkowa | Zwiększenie | Zmniejszenie | Wartość końcowa |
|  | 1 | Pozostałe środki (013 | - | 299.072,12 | - | 299.072,12 |
|  | 2 | WNiP (020) | - | 2.100,00 | - | 2.100,00 |

3. Zmiana wartości umorzenia środki trwałe

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Lp. | Wyszczególnienie | Wartość początkowa umorzenia ogólne | zw. | zm | Suma umorzenia rocznego | Umorzenia ogólne |
| 1 | Grupa 1 (071) |  |  | - | 7.389,12 | 7.389,12 |
| 2 | Grupa 8 (071) |  | - |  | 1.913,04 | 1.913,04 |
|  | **Razem** | - | - | - | **9.302,16** | **9.302,16** |

4. Zmiana wartości umorzenia pozostałe środki trwałe

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Lp. | Wyszczególnienie | Wartość początkowa umorzenia ogólne | zw. | zm | Umorzenia ogólne |
| 1 | Pozostałe ŚT  (072) | - | 299.072,12 | - | 299.072,12 |
| 2 | WNiP (072) | - | 2.100,00 | - | 2.100,00 |

|  |  |
| --- | --- |
| 1.2. | aktualną wartość tynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami  \*\*\*\*\*\*\*\*\*\*\*\*\*\*\* |
| 1.3. | kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych  \*\*\*\*\*\*\*\*\*\*\*\*\*\*\* |
| 1.4. | wartość gruntów użytkowanych wieczyście  \*\*\*\*\*\*\*\*\*\*\*\*\*\*\* |
| 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 |
| 1.6. | liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych  A\*\*A\*\*t\*\*A\*AA\*:A\*r |
| 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)  Ait\*:A\*\*rA\*fA\*A\*\*:A\*r |

|  |  |
| --- | --- |
| 1.8. | dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym |
|  |  |
| 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 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 |
|  | A\*3t\*\*A\*A\*tfc\*AA\*A |
| 1.11. | łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń |
|  |  |
| 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 |
|  |  |
| 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 |
|  |  |
| 1.14. | łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie |

|  |  |
| --- | --- |
|  | AAAitSAAAAAAAAAA |
| 1.15. | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze |
|  | **Nagrody jubileuszowe - 3.726,56** |
| 1.16. | inne informacje |
|  | AAAAAAAAAAAAAAA |
| 2. |  |
| 2.1. | wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów |
|  |  |
| 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 |
|  |  |
| 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 |
|  | AAAAAAAAAAAAAAA |
| 2.5. | inne informacje |
|  | AAAAAAAAAAAAAAA |
| 3. | Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki |
|  |  |

Sterbnik *i*

STARCIA GOLUBSKOJSfiBRZYŃSKI

*mgr FrarfcifztH Gutowski*(kierownik jednostki)

*mgr ZbigniewSzyjkowsł*

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

Inspektor

Cliłtouel 'ypw. Magdalena Chruściel