

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 1G, 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 01.01.2023 do 31.12.2023.
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 55/2022 z dnia 30.12.2022
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:					
1.						
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 0 (011)	-	17.457,21	-	17.457,21	
2	Grupa 1 (011)	3.546.779,07	-	-	3.546.779,07	
3	Grupa 7 (011)	-	26.120,00		26.120,00	
4	Grupa 8 (011)	101.290,00	41.890,93	-	143.180,93	
	razem	3.648.069,07	85.468,14	-	3.733.537,21	
2. Pozostałe środki trwale zmiana wartości początkowej						
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa	Zwiększenie	Zmniejszenie	Wartość końcowa	
1	Pozostałe środki (013)	299.072,12	4.159,46	-	303.231,58	
2	WNiP (020)	2.100,00	-	-	2.100,00	
3. Zmiana wartości umorzenia środki trwale						
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa umorzenia ogólne	zw.	zm	Suma umorzenia rocznego	Umorzenia ogólne
1	Grupa 1 (071)	7.389,12	-	-	88.669,48	96.058,60
2	Grupa 7 (071)	-	26.120,00	-	-	26.120,00
3	Grupa 8 (071)	1.913,04	-	-	22.758,10	24.671,14

	Razem	9.302,16	26.120,00	-	111.427,58	146.849,74
--	--------------	-----------------	------------------	----------	-------------------	-------------------

4. Zmiana wartości umorzenia pozostałe środki trwałe

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa umorzenia ogólne	zw.	zm	Umorzenia ogólne
1	Pozostałe ŚT (072)	299.072,12	4.159,46	-	303.231,58
2	WNIPI (072)	2.100,00	-	-	2.100,00

1.2.	aktualną wartość rynkową 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 w wieczyste

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

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)

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

1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

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

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.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Nagrody jubileuszowe – 16.528,61
1.16.	inne informacje

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

2.5.	inne informacje

3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

2024-03-06

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)