

30.03.2022

*Amphib*

### INFORMACJA DODATKOWA

<b>I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>	
1.1. nazwę jednostki	Miejska Jadłodajnia "U Świętego Antoniego"
1.2. siedzibę jednostki	Włocławek
1.3. adres jednostki	ul. Św. Antoniego 11 87-800 Włocławek
1.4. podstawowy przedmiot działalności jednostki	Realizacja zadań własnych Gminy Miasto Włocławek w zakresie przygotowania i wydawania posiłków osobom uprawnionym, tj. zapewnienie wsparcia społecznego osobom, które zostały zakwalifikowane do udzielenia pomocy przez Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w formie dwudaniowego posiłku. Ponadto Miejska Jadłodajnia przygotowuje posiłki dla osób poszkodowanych w wyniku zdarzeń losowych oraz świadczy usługi gastronomiczne na rzecz podmiotów zewnętrznych.
2. wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.
3. wskazanie, ze sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne	nie występują
4. omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)	<p>W 2021 roku jednostka stosowała zasady wynikające z ustawy o rachunkowości z uwzględnieniem przepisów szczególnych wydatkach na podstawie ustawy o finansach publicznych.</p> <p>Amortyzacja: stawki amortyzacji określone w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (t.j. Dz.U.2021 poz. 1800 z późn.zm.), metoda liniowa, grunty i prawo użytkowania wieczystego nie podlegają umorzeniu; pozostałe środki trwałe nieprzekraczające wartości 10.000 zł podlegają w 100% jednorazowemu umorzeniu w miesiącu przyjęcia do użytkowania przez spisanie w koszty; wycena stanu zapasów magazynowych według cen zakupu, rozchód według metody FIFO; należności wg kwoty wymagającej zapłaty (łącznie z wymagalnymi odsetkami) po pomniejszeniu o ewentualne odpisy aktualizujące; zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty; odpisów aktualizujących należności dokonuje się zgodnie z zasadami rachunkowości nie później niż na dzień bilansowy; środki pieniężne, fundusze, pozostałe aktywa i pasywa wg wartości wynikającej z ksiąg po uprzedniej weryfikacji.</p>
5. inne informacje	nie występują
<b>II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>	
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	wg załącznika nr 1
1.2. aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami	brak danych

1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych	nie występują
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto	nie występują
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	nie występują
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	nie występują
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 występują
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym	nie występują
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umowa lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:	
a)	powyżej 1 roku do 3 lat	nie występują
b)	powyżej 3 do 5 lat	nie występują
c)	powyżej 5 lat	nie występują
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	nie występują
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	nie występują
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 występują
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 występują
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	nie występują
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	wg załącznika nr 2
1.16.	inne informacje	nie występują

2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	nie występują
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 występują
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	nie występują
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 występują
2.5.	inne informacje	nie występują
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	nie występują

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Anna Rząbkowska*

(główny księgowy)

2022-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Miejskiej Jadłodajni "U Świętego Antoniego"

*Piotr Kaczorowski*

(kierownik jednostki)

Główne składniki aktywów trwałych - załącznik do informacji dodatkowej pozycja II.1.1  
(okres sprawozdawczy: 01.01.2021 - 31.12.2021)

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości początkowej		Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów				
			Aktualizacja	Przychody		przenieszczenie	Zbyscie	likwidacja				inne	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy		inne	stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-19)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
1.	Wartości niematerialne i prawne	0,00				0,00				0,00	0,00	0,00						0,00	0,00	0,00
2.	Środki trwałe	1 427 189,07	0,00	18 512,74	0,00	18 512,74	0,00	32 259,48	0,00	32 259,48	1 413 442,33	891 373,59	0,00	48 827,95	0,00	48 827,95	32 259,48	907 942,06	535 815,48	505 500,27
1)	grunty	50 700,00				0,00				0,00	50 700,00	0,00		48 827,95	0,00	48 827,95	0,00	907 942,06	535 815,48	505 500,27
2)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	868 038,34				0,00				0,00	868 038,34	463 671,82		21 700,96		21 700,96		485 372,78	404 366,52	382 665,56
3)	urządzenia techniczne i maszyny	351 695,66		18 512,74		18 512,74		32 259,48		32 259,48	337 948,92	322 591,04		10 287,42		10 287,42	32 259,48	300 618,98	29 104,62	37 329,94
4)	środki transportu	145 401,37				0,00				0,00	145 401,37	93 890,31		16 706,29		16 706,29		110 596,60	51 511,06	34 804,77
5)	inne środki trwałe	11 353,70				0,00				0,00	11 353,70	11 220,42		133,28		133,28		11 353,70	133,28	0,00
<b>RAZEM:</b>		<b>1 427 189,07</b>	<b>0,00</b>	<b>18 512,74</b>	<b>0,00</b>	<b>18 512,74</b>	<b>0,00</b>	<b>32 259,48</b>	<b>0,00</b>	<b>32 259,48</b>	<b>1 413 442,33</b>	<b>891 373,59</b>	<b>0,00</b>	<b>48 827,95</b>	<b>0,00</b>	<b>48 827,95</b>	<b>32 259,48</b>	<b>907 942,06</b>	<b>535 815,48</b>	<b>505 500,27</b>

Włocławek, dnia 30.03.2022 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Anna Rządkowska

DYREKTOR  
Miejskiej Jadalni "U Świętego Antoniego"  
Piotr Kaczorowski

**Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze - załącznik do informacji dodatkowej pozycja II.1.15**  
(okres sprawozdawczy: 01.01.2021 - 31.12.2021)

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	20 880,00
2.	Nagrody jubileuszowe	26 627,70
3.	Częściowa refundacja za okulary korekcyjne	300,00
4.	Inne	0,00
...		
	<b>Kwota razem:</b>	<b>47 807,70</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Anna R. Kaczorowska  
(główny księgowy)

2022-03-30  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Miejskiej Jadalni "U Świętego Antoniego"  
Piotr Kaczorowski  
(kierownik jednostki)