


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>MIEJSKA JADŁODAJNIA "U ŚWIĘTEGO ANTONIEGO"</b>  ul. Św. Antoniego 11 87-800 Włocławek	<b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku "Informacja dodatkowa"</b> WYDZIAŁ FINANSÓW dat. wpływu 29. 03. 2024 <i>S. Kaczorowski</i> sporządzony na dzień: <b>31-12-2023 r.</b>	Adresat:  Prezydent Miasta Włocławek
Numer identyfikacyjny REGON  <b>340833633</b>	<b>C7B808053FFD591F</b> 	

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 Rządowolska  
 (główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
 2024.03.28  
 rok mies. dzień

\_\_\_\_\_  
 Piotr Kaczorowski  
 (kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Anna Rzakowska  
(główny księgowy)

2024.03.28  
rok mies. dzień

Piotr Kaczorowski  
(kierownik jednostki)

## INFORMACJA DODATKOWA

<b>I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>	
1.	
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 Rodzinie w formie dwudaniowego posiłku oraz przygotowanie i dostarczenie obiadu dla wychowanków Centrum Opieki nad Dzieckiem we Włocławku. Ponadto Miejska Jadłodajnia przygotowuje posiłki dla osób poszkodowanych w wyniku zdarzeń losowych oraz świadczy usługi gastronomiczne na rzecz podmiotów zewnętrznych. Od marca 2022 roku Jadłodajnia także przygotowuje i wydaje na zamówienie Gminy Miasto Włocławek całodzienne wyżywienie dla obywateli Ukrainy, którzy w wyniku inwazji Rosji na Ich ojczyznę, znaleźli schronienie we Włocławku.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne nie występują
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) W 2023 roku jednostka stosowała zasady wynikające z ustawy o rachunkowości z uwzględnieniem przepisów szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych. Amortyzacja: stawki amortyzacji określone w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (t.j. Dz.U.2023 poz. 2805 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 na należności, których ściągalność jest wątpliwa (uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty); środki pieniężne, fundusze, pozostałe aktywa i pasywa wg wartości wynikającej z ksiąg po uprzedniej weryfikacji.
5.	inne informacje nie występują
<b>II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>	
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 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 wieczystie	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)	wg załącznika nr 2
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.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	nie występują
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 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.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	nie występują
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	wg załącznika nr 3
1.16.	inne informacje	nie występują

2.	
2.1. wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	nie występują
2.2. koszty 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. informacje 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



Signed by /  
Podpisano przez:

Anna  
Rzadkowolska

Date / Data:  
2024-03-28 13:34



Signed by /  
Podpisano przez:

Piotr Kaczorowski

Date / Data:  
2024-03-28  
14:06



Odpisy aktualizujące wartość należności - załącznik do informacji dodatkowej pozycja II.1.7  
(okres sprawozdawczy: 01.01.2023 - 31.12.2023)

Lp.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego		Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 - 7)
				wykorzystanie	rozwiązanie odpisów aktualizujących	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Należność główna (usługa gastronomiczna)	966,28			966,28	0,00
2.	Koszty procesu	100,00			100,00	0,00
3.	Odsutki	160,92			160,92	0,00
4.					0,00	0,00
5.					0,00	0,00
	Ogółem:	1 227,20	0,00	0,00	1 227,20	0,00

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
Anna Rytkówna

DYREKTOR  
Miejskiej Jadalni "U Świętego Antoniego"  
Piotr Kaczorowski

Miejska Jadalnia  
"U Świętego Antoniego"  
we Włocławku

załącznik nr 3

**Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze - załącznik do informacji dodatkowej pozycja II.1.15**  
(okres sprawozdawczy: 01.01.2023 - 31.12.2023)

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00
2.	Nagrody jubileuszowe (wyrównanie)	178,50
3.	Ekwiwalent za urlop	2 805,60
4.	Inne (częściowa refundacja za okulary korekcyjne)	770,00
...		
	<b>Kwota razem:</b>	<b>3 754,10</b>

ANNA KSIĘGOWA  
Anna Księżowa

DYREKTOR  
Miejskiej Jadalni "U Świętego Antoniego"  
Piotr Kaczorowski