

### INFORMACJA DODATKOWA

<b>I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>	
1.	
1.1.	nazwę jednostki Miejska Jadalnia "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.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 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) Amortyzacja: stawki amortyzacji określone w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2018 r. poz. 1036 z późn.zm.), metoda liniowa; środki trwałe nieprzekraczające wartości 3.500 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, odpisów aktualizujących należności dokonuje się zgodnie z zasadami rachunkowości.
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 i 2
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 umową 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, niwykazanych 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.	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

WZ GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO  
 STARSZY INSPEKTOR  
 ds. księgowości  
 Anna Rządowska  
 (główny księgowy)

2019-03-25  
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
 Miejskiej Jadłodrogi "U Świętego Antoniego"  
 Elżbieta Tomaszewicz  
 (kierownik jednostki)

Miejska Jadłodajnia  
"U Świętego Antoniego"  
we Włocławku

Załącznik 1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych  
(okres sprawozdawczy: 01.01.2018 - 31.12.2018)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość początkowa stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 8 - 14)	
			nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	Inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6 + 7)	zbycie	likwidacja	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	Inne zmniejszenia		zmniejszenia ogółem (9 + 10 + 11 + 12 + 13)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1 + 1.2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego						0,00							0,00
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne						0,00							0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4)	1 254 501,54	106 168,25	0,00	0,00	0,00	106 168,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 360 669,79
2.	Razem środki trwałe (2.1 + 2.2. + 2.3 + 2.4 + 2.5 + 2.6)	1 254 501,54	22 636,80	0,00	0,00	0,00	22 636,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 277 138,34
2.1.	Grunty, w tym:	50 700,00					0,00							50 700,00
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom						0,00							0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	737 985,00					0,00							737 985,00
2.3.	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	39 754,36					0,00							39 754,36
2.4.	Maszyny urządzenia i aparaty specjalistyczne	299 039,50	22 636,80				22 636,80							321 676,30
2.5.	Środki transportu	123 668,90					0,00							123 668,90
2.6.	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	3 353,78					0,00							3 353,78
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)		83 531,45				83 531,45							83 531,45
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)						0,00							0,00

WZ GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO  
STARSZY INSPEKTOR  
ds. księgowości

Anna Kozłowska

(główny księgowy)

2019-03-25

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Miejskiej Jadłodajni "U Świętego Antoniego"

Elżbieta Tomaszewska

(kierownik jednostki)

Miejska Jadłodajnia  
"U Świętego Antoniego"  
we Włocławku

Załącznik 2. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych  
(okres sprawozdawczy: 01.01.2018 - 31.12.2018)

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa - stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 7 - 11)
			amortyzacja/ umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	Inna zwiększenia	zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6)	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	Inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem (8+9+10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1+1.2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego					0,00				0,00	0,00
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne					0,00				0,00	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4)	795 112,31	45 154,67	0,00	0,00	45 154,67	0,00	0,00	0,00	0,00	840 266,98
2.	Razem środki trwałe (2.1 + 2.2. + 2.3 + 2.4 + 2.5 + 2.6)	795 112,31	45 154,67	0,00	0,00	45 154,67	0,00	0,00	0,00	0,00	840 266,98
2.1.	Grunty, w tym:	0,00	0,00			0,00				0,00	0,00
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00				0,00	0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	404 045,07	18 449,63			18 449,63				0,00	422 494,70
2.3.	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	23 496,18	2 787,12			2 787,12					26 283,30
2.4.	Maszyny urządzenia i aparaty specjalistyczne	262 202,86	11 543,94			11 543,94					273 746,80
2.5.	Środki transportu	102 014,42	12 373,98			12 373,98				0,00	114 388,40
2.6.	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	3 353,78	0,00			0,00				0,00	3 353,78
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00

WZ GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO  
STARSZY INSPEKTOR  
ds. księgowości

Anna Rządkowska  
(główny księgowy)

2019-03-25  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Miejskiej Jadłodajni "U Świętego Antoniego"

Elżbieta Tomaszewska  
(kierownik jednostki)

**Miejska Jadłodajnia  
"U Świętego Antoniego"  
we Włocławku**

**Załącznik 3. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze  
(okres sprawozdawczy: 01.01.2018 - 31.12.2018)**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1	2	3
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	33 180,00
2.	Nagrody jubileuszowe	2 460,00
3.	Częściowa refundacja za okulary korekcyjne	1 200,00
4.	Ekwiwalent za urlop	3 727,00
5.	Inne	
...		
	<b>Kwota razem:</b>	<b>40 567,00</b>

WZ GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO  
STARSZY INSPEKTOR  
ds. księgowości  
*Anna Rydzakowska*  
-----  
(główny księgowy)

2019-03-25  
-----  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Miejskiej Jadłodajni "U Świętego Antoniego"  
*Elżbieta Tomaszewska*  
-----  
(kierownik jednostki)