

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej DZIENNY DOM "SENIOR-WIGOR" W OPATOWIE ul. Szpitalna 4 27-500 Opatów	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'	Adresat: Zarząd Powiatu Opatowskiego
Numer identyfikacyjny REGON 362418911		2BD43127AF440156 
sporządzony na dzień: 31-12-2024 r.		

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

Dzienny Dom
ul. Szpitalna 4
tel./fax (15) 66
e-mail: seniorwigor_opatow@op.pl
REGON 362418911

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Anna Beata Baran
(główny księgowy)

2025.04.23
rok mies. dzień

ANETA ZAJĄC
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' Skorygowano szczegółowy zakres wartości umorzenia grup środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych		
Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST

Dzienny Dom "Senior-WIGOR" w Opatowie
ul. Główna 4, 27-500 Opatów
tel. (15) 861 21 46
e-mail: seniorwigor_opatow@op.pl
REGON 362418911

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Anna Beata Baran
(główny księgowy)

2025.04.23
rok mies. dzień

ANETA ZAJĄC
(kierownik jednostki)

Dzienny Dom „Senior-WIGOR” w Opatowie
ul. Szpitalna 4, 27-500 Opatów
tel./fax (15) 861 21 46
e-mail: seniorwigor_opalow@op.pl
REGON 362418911

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	Dzienny Dom Senior-WIGOR
1.1	nazwę jednostki
	Dzienny Dom Senior-Wigor
1.2	siedzibę jednostki
	Ul. Szpitalna 4, 27-500 Opatów
1.3	adres jednostki
	Pomoc społeczna bez zakwaterowania dla osób w podeszłym wieku i osób niepełnosprawnych
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	01.01.2024-31.12.2024
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdanie cząstkowe
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej. 2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia: a) środki trwałe o wartości początkowej poniżej 300,00 zł zalicza się bezpośrednio w koszty, b) składniki majątku o wartości początkowej od 300,00 zł do 10 000,00 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania, c) jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się również: 1) meble i dywany d) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10 000,00 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów). Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Wartości niematerialne umarza się według stawki 30 % Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania, 3. Materiały objęte są ewidencją ilościowo - wartościową i wycenia się je według cen zakupu 4. brak danych

5.	inne informacje
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
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
1.1.	Według Tabeli: Główne składniki aktywów trwałych
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Nie dotyczy
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczyste
	Nie dotyczy
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
	Według Tabeli: Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Nie dotyczy

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 dotyczy
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy

1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
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 dotyczy
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 dotyczy
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Nie dotyczy
1.16.	inne informacje
	Nie dotyczy
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
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 dotyczy
2.5.	inne informacje
	Nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Nie dotyczy

(główny księgowy)


GŁÓWNY KSIĘGOWY
Anna Baran

23. KWI. 2025

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Dom Senior-WIGOR w Opatowie
ul. Szpitalna 4, 27-500 Opatów
tel./fax (15) 861 21 46
e-mail: seniorwigor_opatow@op.pl
REGON 362418911

KIEROWNIK

Aneta Zając

Grunty w wieczystym użytkowaniu

L.p.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7

Środki trwałe nie amortyzowane lub nieumarzane

L.p.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

L.p.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7

Szczegółowy zakres wartości umorzenia grup środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych

Szczegółowy zakres wartości umorzenia grup środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych											
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Umorzenie stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego				Ogółem zwiększenia umorzenia	Zmniejszenia umorzenia	Umorzenie stan na koniec roku obrotowego	Wartość netto składników aktywów	
			amortyzacja za rok obrotowy	inne	przemieszczenia	stan na początek roku obrotowego				stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	4	5	6	7	8		10	11	
1	Wartości niematerialne i prawne	3 909,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 909,25	0,00	0,00	
2	Środki trwałe	422 216,26	51 384,66	0,00	10 004,00	61 388,66	47 140,00	436 464,92	256 933,28	205 548,62	
1)	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2)	Budynki i lokale	256 913,30	51 384,66	0,00	0,00	51 384,66	0,00	308 297,96	256 933,28	205 548,62	
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4)	Kotły maszynowe energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5)	Maszyny, urządzenia aparatu ogólnego zastosowania	32 600,00	0,00	0,00	744,00	744,00	0,00	33 344,00	0,00	0,00	
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	8 691,00	8 691,00	0,00	8 691,00	0,00	0,00	
7)	Urządzenia techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
8)	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane	10 699,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 699,70	0,00	0,00	
10)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane	122 003,26	0,00	0,00	569,00	569,00	47 140,00	75 432,26	0,00	0,00	
RAZEM (1 + 2)		426 125,51	51 384,66	0,00	10 004,00	61 388,66	47 140,00	440 374,17	256 933,28	205 548,62	

071 318 997,66
072 121 376,51

Razem 440 374,17

Dzienny Dom „Senior-WIGOR” w Opatowie
ul. Szpitalna 4, 27-500 Opatów
tel./fax (15) 861 21 46
e-mail: seniorwigor.opatow@op.pl
REGON 362418911

GŁÓWNY KSIĘGOWY

KIEROWNIK

Anna Białas

Janęc
Aneta Zajac

GŁÓWNE SKŁADNIKI AKTYWÓW TRWAŁYCH

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenia wartości początkowej	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej	Wartość początkowa stan na koniec roku obrotowego
			aktualizacja	przychody	przemieszczenia		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	020	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 909,25
2	Środki trwałe	679 149,54	0,00	2 682,00	7 322,00	10 004,00	0,00	3 450,00	43 690,00	47 140,00	642 013,54
1)	Grunt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2)	Budynki i lokale	513 846,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	513 846,58
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4)	Kotły, maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5)	Maszyny, urządzenia aparatury ogólnego zastosowania	32 600,00	0,00	744,00	0,00	744,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33 344,00
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	1 369,00	7 322,00	8 691,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 691,00
7)	Urządzenia techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8)	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane	10 699,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 699,70
10)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane	122 003,26	0,00	569,00	0,00	569,00	0,00	3 450,00	43 690,00	47 140,00	75 432,26
	RAZEM (1 + 2)	683 058,79	0,00	2 682,00	7 322,00	10 004,00	0,00	3 450,00	43 690,00	47 140,00	645 922,79
	020	3 909,25									
	011	524 546,28									
	013	117 467,26									
	Razem	645 922,79									

Dzienny Dom „Senior-WIGOR” w Opatowie
ul. Szpitalna 4, 27-500 Opatów

tel./fax (15) 861 21 46

e-mail: seniorwigor_opatow@op.pl

REGON 362418911

KIEROWNIK
Aneta Zajac

GŁÓWNY KSIĘZĄCZY

Aneta Zajac