

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej CENTRUM OPIEKI NAD DZIECKIEM WE WŁOCŁAWKU ul. Łubna 17 87-800 Włocławek	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' WYCZĄTEK FINANSOWY data wpływu 19. 03. 2024 <i>[Podpis]</i> sporządzony na dzień: 31-12-2024 r.	Adresat: Prezydent Miasta Włocławek
Numer identyfikacyjny REGON 000218816		 E86D83DAF3294DE3 

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Małgorzata Chłodzińska
(główny księgowy)

Małgorzata Chłodzińska

2025.03.19

rok mies. dzień

DYREKTOR

Marta Jolanta Jedrzejczak

(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Małgorzata Chłodzińska

(główny księgowy)

Małgorzata Chłodzińska

2025.03.19

rok mies. dzień

DYREKTOR

Marta Jędrzejczak

Marta Jolanta Jędrzejczak

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	CENTRUM OPIEKI NAD DZIECKIEM WE WŁOCŁAWKU
1.2	siedzibę jednostki
	WŁOCŁAWEK
1.3	adres jednostki
	UL.ŁUBNA 17, 87-800 WŁOCŁAWEK
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Zapewnienie dziecku całodobowej opieki i wychowania, a także zaspokajanie jego potrzeb, w szczególności emocjonalnych, rozwojowych, zdrowotnych, bytowych, społecznych i religijnych, zagwarantowanie mu dostępu do kształcenia dostosowanego do jego wieku i możliwości rozwojowych, objęcie dziecka działaniami terapeutycznymi oraz zapewnienie mu możliwości korzystania z przysługujących świadczeń zdrowotnych.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Od 01-01-2024 do 31-12-2024
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Nie dotyczy
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 2017r. 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 i wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10.000 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych. Jednostka wprowadza je do ewidencji bilansowej według ich wartości początkowej, która wyceniana jest w zależności od sposobu ich nabycia (cena nabycia, wartość wynikająca z umowy darowizny, decyzji o nieodpłatnym przekazaniu). Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych (w grudniu) przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia do użytkowania. Przyjmuje się liniową metodę amortyzacji.

	b) Pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej poniżej 10.000 zł a powyżej 1.000 zł zalicza się bezpośrednio w koszty i ujmuje w ewidencji bilansowej (wyjątek w ewidencji stanowią materiały i przedmioty zakupione w ramach wydatków inwestycyjnych jednostek budżetowych). Umarza się je metodą uproszczoną poprzez jednorazowy odpis w pełnej wysokości w miesiącu przyjęcia do używania. c) Pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej nie przekraczające 1.000 zł zalicza się bezpośrednio w koszty i ujmuje w ewidencji pozabilansowej 3. Jednostka nie prowadzi rozliczeń międzyokresowych kosztów - nieistotne koszty przyszłych okresów są odnoszone jednorazowo w koszty miesiąca, w którym zostały poniesione (dotyczy między innymi prenumerat, abonamentów, ubezpieczeń majątkowych itp.).
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
	Załącznik 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 dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	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
	Nie dotyczy
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 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										
	Nie dotyczy										
b)	powyżej 3 do 5 lat										
	Nie dotyczy										
c)	powyżej 5 lat										
	Nie dotyczy										
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										
	W okresie sprawozdawczym pozycja ta w naszej jednostce nie występuje.										
1.11.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń										
	Nie dotyczy										
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										
	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.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie										
	Nie dotyczy										
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze										
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Lp.</th> <th>Rodzaj świadczeń pracowniczych</th> <th>Kwota</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td> <td>Nagroda jubileuszowa dla jednego p[pracownika po 20 latach pracy w wysokości 75%</td> <td>4.483,11</td> </tr> <tr> <td></td> <td>Razem</td> <td>4.483,11</td> </tr> </tbody> </table>		Lp.	Rodzaj świadczeń pracowniczych	Kwota	1	Nagroda jubileuszowa dla jednego p[pracownika po 20 latach pracy w wysokości 75%	4.483,11		Razem	4.483,11
Lp.	Rodzaj świadczeń pracowniczych	Kwota									
1	Nagroda jubileuszowa dla jednego p[pracownika po 20 latach pracy w wysokości 75%	4.483,11									
	Razem	4.483,11									
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										

	Nie dotyczy
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)
Małgorzata Chłodzińska



Dokument
podpisany przez
Małgorzata
Chłodzińska
Data: 2025.03.19
11:31:43 CET

2025-03-18
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

(kierownik jednostki)
Marta Jolanta Jędrzejczak



Dokument
podpisany przez
Marta Jolanta
Jędrzejczak
Data: 2025.03.19
11:33:00 CET

załącznik nr 1

Główne składniki aktywów trwałych - załącznik do informacji dodatkowej pozycja II.1.1

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie 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			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
			Aktualizacja	Przychody	Przemieszczenie		Zbycie	Likwidacja	Inne				Aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy	Inne				Stan na początek roku obrotowego (12-19)	Stan na koniec roku obrotowego (20-21)
1.	Wartości niematerialne i prawne					0.00				0.00	0.00					0.00		0.00	0.00	0.00
2.	Srodki trwałe	5 763 225.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	89 126.00	0.00	89 126.00	5 674 099.19	870 427.18	0.00	170 781.38	0.00	170 781.38	89 126.00	952 082.56	4 892 798.01	4 722 016.63
1)	grunty	349 580.00				0.00				0.00	349 580.00					0.00		0.00	349 580.00	349 580.00
2)	budynki, lokale i obiekty nierzemni, łącznie i wodnej	5 005 916.06				0.00				0.00	5 005 916.06	505 174.35		128 305.08		128 305.08		633 479.43	4 500 741.71	4 372 436.63
3)	urządzenia techniczne i maszyny					0.00				0.00	0.00					0.00		0.00	0.00	0.00
4)	środki transportu	203 809.13				0.00		84 926.00		84 926.00	118 883.13	191 920.83		11 888.30		11 888.30	84 926.00	118 883.13	11 888.30	0.00
5)	inne środki trwałe	203 920.00				0.00		4 200.00		4 200.00	199 720.00	173 332.00	0.00	30 588.00		30 588.00	4 200.00	199 720.00	30 588.00	0.00
		5 763 225.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	89 126.00	0.00	89 126.00	5 674 099.19	870 427.18	0.00	170 781.38	0.00	170 781.38	89 126.00	952 082.56	4 892 798.01	4 722 016.63

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Małgorzata Chłodzińska

DYREKTOR

Marta Jędrzejczak

Grunty w trwałym zarządzie-stan na 31-12-2024

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1.	nieruchomość gruntowa-Jasna 5 c i b, Łubna 17, Dziewińska 66	Powierzchnia (m2)	0.5042			0.5042
		Wartość (zł)	349 580.00			349 580.00
		Powierzchnia (m2)				
		Wartość (zł)				

1/	Nieruchomość gruntowa zabudowana budynkami, położona we Włocławku przy ul. Jasnej 5 b i c, oznaczona ewidencyjnie numerem działki 18.19,20,21/2,22/2 (Włocławek KM 58) o pow.0.3395 ha.
2/	Nieruchomość gruntowa położona we Włocławku przy ul. Łubnej 17, oznaczona ewidencyjnie jako działka nr 30 o pow. 0,0927 ha (Włocławek KM 77)
3/	Nieruchomość gruntowa położona we Włocławku przy ul. Dziewińskiej 66, oznaczona ewidencyjnie jako działka nr 103 o pow. 0,0720 ha (Włocławek KM 77)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Małgorzata Chłodzińska

DYREKTOR

Maria Jędrzejczak