

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Ośrodek Wsparcia
1.2	siedzibę jednostki CIECHANÓW
1.3	adres jednostki ul. Świętochowskiego 8, CIECHANÓW 06-400 Ciechanów
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01-01-2024 - 31-12-2024
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) W Ośrodku Wsparcia obowiązuje: ustalony Zakładowy Plan Kont, instrukcja obiegu i kontroli dowodów finansowo - księgowych, instrukcja gospodarki kasowej, instrukcja inwentaryzacyjna, ustalone są metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego zgodnie z ustawą o rachunkowości. Aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w następujący sposób: środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne - według cen nabycia, pomniejszonych o odpisy umorzeniowe: rzeczowe składniki aktywów obrotowych - według cen nabycia; należności - w kwocie wymaganej zapłaty; zobowiązania - w kwocie wymaganej zapłaty. Cena nabycia to cena brutto zakupu składnika aktywów, w przypadku przyjęcia składnika aktywów nieodpłatnie, w tym w drodze darowizny - jego wyceny dokonuje się według ceny sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu. Odpisów umorzeniowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się w oparciu o stawki określone w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, jednorazowo za okres całego roku. Nie umarza się gruntów. Drobne wyposażenie Ośrodka ewidencjonowane jest w ujęciu ilościowym.
5.	inne informacje Wartość poniesionych wydatków budżetowych z tytułu zapłaconych zobowiązań wobec jednostek i zakładów budżetowych będących jednostkami organizacyjnymi jednostki samorządu terytorialnego: \$4520 opłata za zarząd trwały budynku - podatki i opłaty - 198,40zł
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 zgodnie z załączoną do informacji tabelą II.1.1 (dwie tabele)
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
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
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

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)
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
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
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
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
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
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	zgodnie z załączoną do informacji tabelą II.1.15
1.16.	inne informacje
2.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
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
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
2.5.	inne informacje
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

GLÓWNY KSIĘGOWY

AN
Agnieszka Wróblewska

(główny księgowy)

24.02.2025

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK

EE
mgr Ewa Sarnowska

(kierownik jednostki)

nazwa jednostki

Tabela II 1.1 Zmiany wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych (wartość brutto)

Lp.	Opisienie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2024r.	Zwiększenia			Zmniejszenia				Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2024 r.
			z zakupu	rozliczenie środków trwałych w budowie	nieodpłatnie otrzymane	inne	nieodpłatnie przekazane	sprzedaż	likwidacja	
1	Wartości niematerialne i prawne, w tym:									0,00
2	Środki trwałe, w tym:	421 936,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	421 936,88
a)	grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	9 015,00	0,00	0,00	0	0,00				9 015,00
b)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	280 350,38	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	280 350,38
c)	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00
d)	Środki transportu	132 571,50	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	132 571,50
e)	Inne środki trwałe									0,00
3	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00
4	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00

.....2025.02.27.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Wróblewska

KIEROWNIK
.....
kierownik jednostki
Agnieszka Wróblewska

Tabela II 1.1 Zmiany wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych (umorzenie)

Lp.	Określenie grupy składników	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2024 r.	Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2021 r.	Wartość netto ogółem na koniec okresu	Wpływ z tytułu sprzedaży
			amortyzacja	z aktualizacji wyceny	nieodpłatnie przekazane	likwidacja			
1	Wartości niematerialne i prawne, w tym:								
2	Środki trwałe, w tym:	326 797,98	7 008,76	0,00	0,00	0,00	333 806,74	88 130,14	0,00
a)	grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	0,00					0,00	9 015,00	
b)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	194 226,48	7 008,76				201 235,24	79 115,14	
c)	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00					0,00	0,00	
d)	Środki transportu	132 571,50					132 571,50	0,00	
e)	Inne środki trwałe						0,00	0,00	
3	Środki trwałe w budowie						0,00	0,00	
4	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)								
		326 797,98	7 008,76	0,00	0,00	0,00	333 806,74	88 130,14	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
główny księgowy

Agnieszka Wróblewska

.....2025.02.27.....
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
kierownik jednostki
mgr Ewa Samiowska

OŚRODEK WSPARCIA
06-400 Ciechanów, ul. Świętochowskiego 8
tel. 23 673 45 09
NIP 566-16-77-216, REGON 130378953

załącznik do informacji dodatkowej

.....
nazwa jednostki

Tabela II.1.15 Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z	Kwota
1	2	3
1	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składnikami	891.224,24
2	Nagrody jubileuszowe	3.785,99
3	Odprawy emerytalne i renowacyjne	0
4	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	24.219,74
5	Inne świadczenia pracownicze*	521,37
	OGÓŁEM	916.751,34

zapewnienie odzieży i obuwia roboczego (względnie ekwiwalentu pieniężnego za nie); fakultatywnego wykupienia pracowniczych pakietów medycznych, sfinansowania obowiązkowych badań profilaktycznych i okularów korekcyjnych;

GLÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Wróblewska

główny księgowy

...2025.02.27...

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK

mgr Ewa Sarnowska

kierownik jednostki