

INFORMACJA DODATKOWA

	INFORMACJA DODATKOWA		
I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:		
1.	Centrum Administracyjne Domu Dziecka w Przybysławicach		
1.1	nazwa jednostki		
	Przybysławice 19/2		
1.2	siedziba jednostki		
	Centrum Administracyjne Domu Dziecka w Przybysławicach 21-080 Garbów NIP: 716-225-48-81, Regon 000798268 tel. (81) 301-47-57		
1.3	adres jednostki		
	placówka opiekuńczo-wychowawcza		
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki		
	01.01.2018.do 31.12.2018		
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem		
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdanie finansowe		
4.	omówienie przyjętych zasad (polityk) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)		
	Jednostka stosuje zasady rachunkowości określone w polityce rachunkowości:		
1.	Środki trwałe i wartości niematerialne wycenia się, w zależności od sposobu ich nabycia:		uwagi:
	według cen nabycia	Tak x	
	według kosztów wytworzenia	Tak x	
	według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych)	Tak x	
	środki trwałe otrzymane na podstawie decyzji właściwego organu według wartości określonej w decyzji	Tak x	
2.	Środki pieniężne w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy:		
	po obowiązującym na ten dzień średnim kursie NBP	Tak x	
	inny sposób (jaki):		
3.	Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania umarza się:		
	książki i zbiory biblioteczne	tak x	
	środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych	Tak x	
	odzież i umundurowanie	Tak x	
	meble i dywany	Tak x	
	inventarz żywy	Tak x	
	pozostałe środki trwałe o wartości początkowej niższej niż 10.000 zł	Tak x	
	wartości niematerialne i prawne o wartości niższej niż 10.000 zł	Tak x	
	inne:		

*niewłaściwe skreślić

4. Środki trwale amortyzuje się:			
według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2016 r. poz. 1888 z późn. zm.)		Tak	
w inny sposób (jaki):			
metodą liniową		Tak	x
metodą degresywną		x	Nie
5. Wartości niematerialne i prawne amortyzuje się według następujących stawek:			
Rodzaj wartości niematerialnych i prawnych:		stawka	
nie dotyczy			
6. Rozliczenia międzyokresowe kosztów:			
Jednostka dokonuje rozliczeń międzyokresowych kosztów		x	Nie
Jednostka dokonuje rozliczeń międzyokresowych kosztów w zakresie (wymienić):			
nie			
6. Rozliczenia międzyokresowe przychodów:			
Jednostka dokonuje rozliczeń międzyokresowych przychodów		x	Nie
Jednostka dokonuje rozliczeń międzyokresowych przychodów w zakresie (wymienić):			
nie			
7. Koszty działalności:			
Koszty działalności ujmuje się w kosztach okresu, którego dotyczą		Tak	x
Jednostka stosuje uproszczenia w zakresie ewidencji kosztów w zakresie (wymienić):			
nie			
8. Przychody z działalności:			
Przychody z działalności ujmuje się w kosztach okresu, którego dotyczą		Tak	x
Jednostka stosuje uproszczenia w zakresie ewidencji przychodów w zakresie (wymienić):			
nie			
9. Inne zasady polityki rachunkowości stosowane przez jednostkę:			
nie			
5. inne informacje			
brak			

*niewłaściwe skreślić

1.2.	aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami	
	jednostka dysponuje/nie dysponuje aktualną wartością środków trwałych (niepotrzebne skreślić)	
	aktualna wartość rynkowa środków trwałych:	brak danych
	w tym, wartość rynkowa dóbr kultury:	brak danych
1.3	kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów trwałych oraz długoterminowych aktywów finansowych	
	kwota odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów trwałych:	brak danych
	kwota odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów finansowych:	brak danych
1.4.	wartość gruntów użytkowanych w wieczyste: —	
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostę środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu leasingu	
	wartość środków trwałych używanych na podstawie umów najmu:	brak danych
	wartość środków trwałych używanych na podstawie dzierżawy:	brak danych
	wartość środków trwałych używanych na podstawie innych umów:	brak danych
	wartość środków trwałych używanych na podstawie umów leasingu:	
1.6.	liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	
	Papiery wartościowe:	liczba
		wartość
	akcje:	nie dotyczy
	udziały:	nie dotyczy
	dłużne papiery wartościowe:	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)

Odpisy aktualizujące wartość należności

Lp.	Rodzaj należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących	Zmniejszenia odpisów aktualizujących			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3 + 4 - 7)
				wykorzystanie	rozwiązanie odpisów aktualizujących	zmniejszenia - razem (5 + 6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	brak danych					0,00	0,00
2.	...					0,00	0,00
3.	...					0,00	0,00
4.	...					0,00	0,00
5.	...					0,00	0,00
Ogółem:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyjaśnienia w zakresie odpisów aktualizujących należności:

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

Informacja o stanie rezerw

Lp.	Wyszczególnienie rodzajów rezerw według celu ich utworzenia	Stan rezerw na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia rezerw			Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 - 7)
				wykorzystanie	rozwiązanie	zmniejszenia - razem (5 + 6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	brak danych					0,00	0,00
2.						0,00	0,00
3.						0,00	0,00
4.						0,00	0,00
5.						0,00	0,00
Ogółem:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyjaśnienia w zakresie rezerw:

1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:				
a)	powyżej 1 roku do 3 lat		wartość		
	pozycja bilansu:				
	nie dotyczy				
b)	powyżej 3 do 5 lat		wartość		
	pozycja bilansu:				
	nie dotyczy				
c)	powyżej 5 lat		wartość		
	pozycja bilansu:				
	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				
	zobowiązania z tytułu leasingu finansowego:		nie dotyczy		
	zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego:				
1.11.	kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń				
	Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie według formy i charakteru zabezpieczenia zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	
	nie dotyczy				
	Ogółem:	0,00	x	0,00	
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 zabezpieczeń				
	Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie według formy i charakteru zabezpieczenia zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	Zabezpieczenie na majątku jednostki (TAK/NIE)
	nie dotyczy				
	Ogółem:	0,00	x	0,00	x

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		
	Wyszczególnienie pozycji rozliczeń międzyokresowych	Wartość:	
	rozliczenia międzyokresowe czynne:		
		nie dotyczy	
	rozliczenia międzyokresowe bierne:		
	czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów, a zobowiązaniem zapłaty za nie:		
1.14.	łącznie kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie		
	8.253,44		
1.15	kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze		
	661.410,54		
1.16.	inne informacje		
	brak		
2.			
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów		
	brak		
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		
	Nazwa zadania :	Koszt	w tym odsetki i różnice kursowe
	nie dotyczy		

2.3.	kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	
	Pozycje przychodów:	Wartość:
	Z tytułu darów rzeczowych - 58.656,47 i z tytułu odszkodowania od ubezpieczyciela	61.428,80
	Pozycje kosztów:	Wartość:
	brak	
2.4.	informacja 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	
	brak	
3.	inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	
	brak	

Główna Księgowa

.....*Ewa Biegalska*
(główny księgowy)

2019-04-23
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Małgorzata Białogrzywy

(kierownik jednostki)