

INFORMACJA DODATKOWA

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:

1. Dom Dziecka Dworek
- 1.1 nazwa jednostki **Dom Dziecka „Dworek”**
w Przybyławie
21-080 Garbów
- 1.2 siedziba jednostki NIP 713-308-49-62, Regon 06-548561
tel. (81) 501-97-57
- 21-080 Garbów
- 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 używania umarza się:		
	książki i zbiory biblioteczne	Tak	x
	środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu	Tak	x
	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	x
	w inny sposób (jaki):		
	metoda liniową	Tak	x
	metoda degresywna	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		Nie
	Jednostka dokonuje rozliczeń międzyokresowych kosztów w zakresie (wymienić):		
	nie		
6.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów:		
	Jednostka dokonuje rozliczeń międzyokresowych przychodów		Nie
	Jednostka dokonuje rozliczeń międzyokresowych przychodów w zakresie (wymienić):		
	nie		
7.	Koszty działalności:		
	Koszty działalności ujmuje się w kosztach okresu, którego dotyczy	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 dotyczy	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

III.

7.7m

--	--

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 wieczysto:		
	brak danych		
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:		
	wartość środków trwałych używanych na podstawie dzierżawy:	.	
	wartość środków trwałych używanych na podstawie innych umów:		
	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:	brak danych	
	udziały:	brak danych	
	dłużne papiery wartościowe:	brak danych	

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.	brak danych					0,00	0,00
3.	brak danych					0,00	0,00
4.	brak danych					0,00	0,00
5.	brak danych					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.	brak danych					0,00	0,00
3.	brak danych					0,00	0,00
4.	brak danych					0,00	0,00
5.	brak danych					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:		nie dotyczy		
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.	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 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:		
		nie dotyczy	
1.14.	łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie		
	2.151,62		
1.15	kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze		
	638.867,11		
1.16.	inne informacje		
2.			
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów		
	brak danych		
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
	Projekt	27.111;	
	Projekty budowlane	46.740;	

2.3.	kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	
	Pozycje przychodów:	Wartość:
	Z tytułu odszkodowania od ubezpieczyciela i z tytułu terminu wynikłego z umowy na wykonanie projektów	19.659,09
	Pozycje kosztów:	Wartość:
		6.169,24
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)

2018-04-23
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Małgorzata Białogrzywy
(kierownik jednostki)