

INFORMACJA DODATKOWA

	I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:		
1.	Centrum Administracyjne Domu Dziecka w Przybysławicach		
1.1	nazwa jednostki	Centrum Administracyjne Domu Dziecka w Przybysławicach 21-080 Garbów NIP: 716-225-48-81, Regon 000798268 tel. (81) 501-97-57	
	Przybysławice 19/2		
1.2	siedziba jednostki		
	21-080 Garbów		
1.3	adres jednostki		
	placówka opiekuńczo-wychowawcza		
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki		
	01.01.2022 do 31.12.2022		
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem		
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne		
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 trwale 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 trwale 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 realizowanemu w szkołach o placówkach oświatowych	Tak	x
	odzież i umundurowanie	Tak	x
	meble i dywany	Tak	x
	inwentarz żywy	Tak	x
	pozostałe środki trwale 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):			
	metodą liniową	Tak	x	
	metodą degresywną	x	Nie	
	5. Wartości niematerialne i prawne amortyzuje się według następujących stawek:			
	Rodzaj wartości niematerialnych i prawnych:	stawka		
	LICENCJE			
	INNE WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE			
	6. Rozliczenia międzyokresowe kosztów:			
	Jednostka dokonuje rozliczeń międzyokresowych kosztów	Tak	x	
	Jednostka dokonuje rozliczeń międzyokresowych kosztów w zakresie (wymień):			
6. Rozliczenia międzyokresowe przychodów:				
Jednostka dokonuje rozliczeń międzyokresowych przychodów	Tak	x		
Jednostka dokonuje rozliczeń międzyokresowych przychodów w zakresie (wymień):				
7. Koszty działalności:				
Koszty działalności ujmuje się w kosztach okresu, którego dotyczą	Tak	x		
Jednostka stosuje uproszczenia w zakresie ewidencji kosztów w zakresie (wymień):				
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 (wymień):				
nie				
9. Inne zasady polityki rachunkowości stosowane przez jednostkę:				
nie				
5. inne informacje				

*niewłaściwe skreślić

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia					Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3 + 8 - 14)		
			nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja wartości	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6 + 7)	zbyte	likwidacja	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja wartości		inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem (9 + 10 + 11 + 12 + 13)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1 + 1.2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Razem środki trwałe (suma od 2.1 do 2.10)	2 385 214,82	127 973,24	0,00	0,00	0,00	127 973,24	11 293,80	0,00	0,00	0,00	39 916,82	51 210,62	2 461 977,44
2.1.	Gr. 0 Grunty	18 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 800,00
2.2.	Gr. 1 Budynek i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	1 994 768,63	86 857,42	0,00	0,00	0,00	86 857,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 081 626,05
2.3.	Gr. 2 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	0,00	0,00	0,00
2.4.	Gr. 3 Kody i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5.	Gr. 4 Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	145 429,37	41 115,82	0,00	0,00	0,00	41 115,82	11 293,80	0,00	0,00	0,00	0,00	11 293,80	175 251,39
2.6.	Gr. 5 Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.7.	Gr. 6 Urządzenia techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.8.	Gr. 7 Środki transportu	186 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	186 300,00
2.9.	Gr. 8 Narzędzia, przyrządy, nieruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	39 916,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39 916,82	39 916,82	0,00
2.10.	Zbiory biblioteczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.11.	Gr. 9 Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.2.	aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami		
	jednostki nie dysponują aktualną wartością środków trwałych		
	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:		
	0		
1.5.	wartość niemortyzowanych 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:		brak danych
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.	brak danych					0,00	0,00
4.						0,00	0,00
5.	brak danych					0,00	0,00
7.	brak danych					0,00	0,00
8.	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 o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:				
	powyżej 1 roku do 3 lat				
a)	pozycja bilansu:	wartość			
	Zobowiązania finansowe długoterminowe	brak danych			
	Zobowiązania długoterminowe	brak danych			
b)	pozycja bilansu:	wartość			
	Zobowiązania finansowe długoterminowe	brak danych			
	Zobowiązania długoterminowe	brak danych			
c)	powyżej 5 lat				
	pozycja bilansu:	wartość			
	Zobowiązania finansowe długoterminowe	brak danych			
	Zobowiązania długoterminowe	brak danych			
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:				
	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	
	brak danych				
	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)
			brak danych		
			brak danych		
	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:		
	nie dotyczy		
	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		
	Zabezpieczenia należytego wykonania umów wniesione w formie gwarancji lub poręczeń:		
1.15	kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze		
	Odprawy emerytalne:		-00
	Nagrody jubileuszowe:		-00
	Ekwiwalent za niewykorzystany urlop wypoczynkowy:		-00
	Świadczenia BHP:		-00
	łącznie:		-00
1.16.	inne informacje		
	brak danych		
2.			
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów		
	nie dokonywano 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		
	Nazwa zadania :	Koszt	w tym odsetki i różnice kursowe
	brak danych		
	Razem	0,00	
2.3.	kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie		
	Pozycje przychodów:	Wartość:	
	Razem:	-00	
	Pozycje kosztów:	Wartość:	
	Razem:	-00	

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	
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	
	Środki trwałe Skarbu Państwa ujęte w ewidencji pozabilansowej	

Ewa Biegalska
Główny księgowy

Rafał Lipert
Kierownik jednostki