

**DOM DZIECKA „OFICYNA”**

Wola Gałęzowska 116 B

23-100 Bychawa

NIP 713-308-50-74

tel./fax 81 565-80-21

**INFORMACJA DODATKOWA**

<b>I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>			
<b>1.</b>			
<b>1.1</b>			
Dom Dziecka "Oficina"			
<b>1.2 siedziba jednostki</b>			
Wola Gałęzowska			
<b>1.3 adres jednostki</b>			
Wola Gałęzowska 116 B, 23-100 Bychawa			
<b>1.4 podstawowy przedmiot działalności jednostki</b>			
Placówka opiekuńczo-wychowawcza			
<b>2. wskazanie okresu objętego sprawozdaniem</b>			
od 01.01.2018 do 31.12.2018			
<b>3. wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdanie finansowe</b>			
<b>4. omówienie przyjętych zasad (polityk) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)</b>			
<b>Jednostka stosuje zasady rachunkowości określone w polityce rachunkowości:</b>			
<b>1.</b>	<b>Środki trwale i wartości niematerialne wycenia się, w zależności od sposobu ich nabycia:</b>	<b>uwagi:</b>	
	według cen nabycia	Tak*	
	według kosztów wytworzenia	Tak*	
	według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych)	Tak*	
	środki trwale otrzymane na podstawie decyzji właściwego organu według wartości określonej w decyzji	Tak*	
<b>2.</b>	<b>Środki pieniężne w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy:</b>		
	po obowiązującym na ten dzień średnim kursie NBP	Tak*	
	inny sposób (jaki):		
<b>3.</b>	<b>Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania umarza się:</b>		
	książki i zbiory biblioteczne	Tak*	
	środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych	Tak*	
	odzież i umundurowanie	Tak*	
	meble i dywany	Tak*	
	inwentarz żywy	Tak*	
	pozostałe środki trwałe o wartości początkowej niższej niż 10.000 zł	Tak*	
	wartości niematerialne i prawne o wartości niższej niż 10.000 zł	Tak*	
	inne:		

\*niewłaściwe skreślić

4.	<b>Środki trwale amortyzuje się:</b>		
	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*	
	metodą degresywną		Nie*
5.	<b>Wartości niematerialne i prawne amortyzuje się według następujących stawek:</b>		
	Rodzaj wartości niematerialnych i prawnych:	stawka	
	nie dotyczy	nie dotyczy	
6.	<b>Rozliczenia międzyokresowe kosztów:</b>		
	Jednostka dokonuje rozliczeń międzyokresowych kosztów		Nie*
	Jednostka dokonuje rozliczeń międzyokresowych kosztów w zakresie (wymienić):		
6.	<b>Rozliczenia międzyokresowe przychodów:</b>		
	Jednostka dokonuje rozliczeń międzyokresowych przychodów		Nie*
	Jednostka dokonuje rozliczeń międzyokresowych przychodów w zakresie (wymienić):		
7.	<b>Koszty działalności:</b>		
	Koszty działalności ujmuje się w kosztach okresu, którego dotyczą	Tak*	
	Jednostka stosuje uproszczenia w zakresie ewidencji kosztów w zakresie (wymienić):		
8.	<b>Przychody z działalności:</b>		
	Przychody z działalności ujmuje się w kosztach okresu, którego dotyczą	Tak*	
	Jednostka stosuje uproszczenia w zakresie ewidencji przychodów w zakresie (wymienić):		
9.	<b>Inne zasady polityki rachunkowości stosowane przez jednostkę:</b>		
5.	<b>inne informacje</b>		

\*niewłaściwe skreślić





1.2.	<b>aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami</b>		
	jednostka dysponuje/nie dysponuje aktualną wartością środków trwałych (niepotrzebne skreślić)		
	aktualna wartość rynkowa środków trwałych:	nie dotyczy	
	w tym, wartość rynkowa dóbr kultury:	nie dotyczy	
1.3	<b>kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów trwałych oraz długoterminowych aktywów finansowych</b>		
	kwota odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów trwałych:	nie dotyczy	
	kwota odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów finansowych:	nie dotyczy	
1.4.	<b>wartość gruntów użytkowanych wieczysto:</b>		
	nie dotyczy		
1.5.	<b>wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostę środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu leasingu</b>		
	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.	<b>liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych</b>		
	<b>Papiery wartościowe:</b>	<b>liczba</b>	<b>wartość</b>
	akcje:	brak danych	brak danych
	udziały:	brak danych	brak danych
	dłużne papiery wartościowe:	brak danych	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	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	brak danych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	brak danych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	brak danych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	brak danych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Ogółem:</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	brak danych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	brak danych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	brak danych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	brak danych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Ogółem:</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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		<b>wartość</b>		
	pozycja bilansu:				
	nie dotyczy		brak danych		
b)	powyżej 3 do 5 lat		<b>wartość</b>		
	pozycja bilansu:				
	nie dotyczy		brak danych		
c)	powyżej 5 lat		<b>wartość</b>		
	pozycja bilansu:				
	nie dotyczy		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:		brak danych		
	zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego:		brak danych		
1.11.	kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń				
	<b>Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań</b>	<b>Kwota zobowiązania</b>	<b>Wyszczególnienie według formy i charakteru zabezpieczenia zobowiązania</b>	<b>Kwota zabezpieczenia</b>	
	brak danych	0,00	brak danych	0,00	
		0,00		0,00	
		0,00		0,00	
	<b>Ogółem:</b>	<b>0,00</b>	<b>x</b>	<b>0,00</b>	
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				
	<b>Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań</b>	<b>Kwota zobowiązania</b>	<b>Wyszczególnienie według formy i charakteru zabezpieczenia zobowiązania</b>	<b>Kwota zabezpieczenia</b>	<b>Zabezpieczenie na majątku jednostki (TAK/NIE)</b>
	brak danych	0,00	brak danych	0,00	brak danych
		0,00		0,00	
		0,00		0,00	
	<b>Ogółem:</b>	<b>0,00</b>	<b>x</b>	<b>0,00</b>	<b>x</b>

<b>1.13.</b>	<b>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</b>		
	<b>Wyszczególnienie pozycji rozliczeń międzyokresowych</b>	<b>Wartość:</b>	
	rozliczenia międzyokresowe czynne:	brak danych	
	nie dotyczy		
	rozliczenia międzyokresowe bierne:		
	nie dotyczy	brak danych	
	czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów, a zobowiązaniem zapłaty za nie:		
	nie dotyczy	brak danych	
<b>1.14.</b>	<b>łącznie otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie</b>		
		686,2	
<b>1.15</b>	<b>kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze</b>		
		335391,61	
<b>1.16.</b>	<b>inne informacje</b>		
<b>2.</b>	brak danych		
<b>2.1.</b>	<b>wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów</b>		
	brak danych		
<b>2.2.</b>	<b>koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym</b>		
	<b>Nazwa zadania :</b>	<b>Koszt</b>	<b>w tym odsetki i różnice kursowe</b>
	brak danych	0	0

--	--	--	--

2.3.	kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	
	Pozycje przychodów:	Wartość:
	brak danych	brak danych
	Pozycje kosztów:	Wartość:
	brak danych	brak danych
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	
	brak danych	brak danych
2.5.	inne informacje	
	brak danych	brak danych
3.	inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	
	brak danych	brak danych

Główny: Księgowy  
 mgr. Teresa Jakubowska  
 (główny księgowy)

2019. 04. 24  
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
 CENTRUM ADMINISTRACYJNEGO DOMU DZIECKA  
 DOMU DZIECKA  
 DOMU DZIECKA „OFICyna”  
 mgr Marian Podsiadły  
 (kierownik jednostki)