

PLACÓWKA OPIEKUNICZO-WYCHOWAWCZA  
SOCJALIZACYJNA INFORMACJA DODATKOWA

Gołotczyzna, ul. Ciechanowska 18  
NIP 566 1884694 Regon 130230985

I.	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki Placówka Opiekunczo-Wychowawcza Socjalizacyjna
1.2	siedzibę jednostki Gołotczyzna
1.3	adres jednostki Gołotczyzna, Ciechanowska 18, 06-430 Sońsk
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki opieka i wychowanie
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2018 - 31.12.2018
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe nie
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Jednostka stosuje rozwiązania dopuszczone w ustawie o rachunkowości, o finansach publicznych, w rozporządzeniu Ministra Finansów w sprawie szczegółowych zasad rachunkowości oraz planów kont. Wybrane przez jednostkę rozwiązania dopuszczone przez to rozporządzenie zapewniające prawidłowość sporządzania sprawozdań i prowadzenia ksiąg rachunkowych. 1. Aktywa i pasywa jednostka wycenia w/g zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych. 2. Wartości niematerialne i prawne o wartości wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych podlegają umorzeniu na podstawie aktualnego planu amortyzacji. 3. Stawki amortyzacyjne ustalone są zgodnie ze stawkami określonymi w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. 4. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do użytkowania.
5.	inne informacje nie ma
II.	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
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  Środki trwałe Stan początkowy: 1. Grunty - 310.553,04 Umorzenie - 0,00  2. Budynki Stan początkowy 358.641,32 Umorzenie - 278.310,27  3. Środki transportu Stan początkowy - 110.800,00 Umorzenie - 110.800,00  4. Urządzenia techniczne Stan początkowy - 30.201,00 Umorzenie - 27.490,50  Pozostałe środki trwałe Stan początkowy - 245.758,85 Zwiększenia (zakup) - 1.004,96 Zmniejszenia (likwidacja) - 8.748,20 Umorzenie 238.015,61
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami nie dotyczy
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych nie dotyczy

# INFORMACJA DODATKOWA

1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	nie dotyczy
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
	Umowa użyczenia z Powiatem Ciechanowskim: - teren działki nr 7/19 pow. 0,6597 ha wraz z częścią budynku oznaczonej w ewidencji budynków nr. 32 o pow. 545m <sup>2</sup> - brak wartości w dokumentacji; - umowa użyczenia sprzętu komputerowego wraz z oprogramowaniem, łączem internetowym oraz okablowaniem: komputer stacjonarny 10 szt x 3708,45=37.084,50; kopiarka kolorowa 1 szt x 18.624,66 = 18.624,66; router 1 szt x 207,87 = 207,87; router 1 szt x 2.234,91 = 2.234,91; switch 1 szt x 571,95 = 571,95; łącznie 58.723,89
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	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)
	nie dotyczy
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	nie dotyczy
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
	nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	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
	nie dotyczy
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
1.12.	łącną 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
	nie dotyczy
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
	nie dotyczy
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze - 108.994,33 w tym: - nagrody jubileuszowe - 48.053,50; odprawy emerytalne - 18.345,60; odprawy z tytułu rozwiązania stosunku pracy z przyczyn nie dotyczących pracowników - 42.595,23;
1.16.	inne informacje
	nie ma
2.	
2.1.	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
	nie dotyczy
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	nie ma

## INFORMACJA DODATKOWA

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
	nie dotyczy
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

  
Lidia Niestuchowska

(główny księgowy)

2018-03-01

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

  
mgr Beata Tyszkiewicz

(kierownik jednostki)