

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza DOM
1.2	siedzibę jednostki ul. Nowobielajska 100; 96-100 Skierniewice
1.3	adres jednostki ul. Nowobielajska 100; 96-100 Skierniewice
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Całodobowa opieka dla dzieci i młodzieży
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2020– 31.12.2020
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych: 1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. 2. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania. 3. Odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmuje się w księgach rachunkowych raz w roku. a) Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości do 10 000,00 zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania. 4. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową. 5. Gospodarka materiałowa podlega ewidencji ilościowo-wartościowej i rozchód materiałów wycenia się według cen zakupu.
5.	inne informacje Wyłączenia z tytułu rozliczeń występujących na dzień 31.12.2020 roku pomiędzy jednostkami.
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
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
	Załącznik nr 1
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
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
	Nie dotyczy
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 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.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
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 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.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Załącznik nr 2
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dotyczy
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
	Wartość otrzymanej darowizny rzeczowej - 28 359,97 Wartość umorzonych składek ZUS – 42 830,94 Koszty poniesione na walkę z pandemią – 5 991,00
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
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

GŁÓWNA KSIĘGOWA


Anna Feks

.....
(główny księgowy)

.....2021-03-15.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR


mgr Irena Bodych

.....
(kierownik jednostki)

Pkt. II. 1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
załącznik nr 2

lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego	kwota
1	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia	931 740,30
2	nagrody jubileuszowe	20 980,00
3	odprawy emerytalne	0,00
4	odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Pracowniczych	56 769,00
5	inne świadczenia pracownicze *	247,04
	Razem	1 009 736,34

*

wydatki poniesione z tytułu bezpieczeństwa i higieny pracy tj. zapewnienie odzieży i obuwia roboczego

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Anna Foks

DYREKTOR

mgr Irena Bodych

Załącznik nr 1

Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza DOM
ul. Nowobielajska 100
96-100 Skierniewice

Grupa rodzajo wa	Środki Trwałe				Umorzenie				
	BO	Zwiększ enia	Zmniejsz zenia	BZ	BO	Zwiększe nia	Zmniej szenia	BZ	
Gr. 0				0,00				0,00	
Gr. I				0,00				0,00	
Gr. II				0,00				0,00	
Gr. III				0,00				0,00	
Gr. IV	3 860,00			3 860,00	3 860,00			3 860,00	
Gr. V				0,00				0,00	
Gr. VI				0,00				0,00	
Gr. VII	82 810,50			82 810,50	73 148,40	9 662,10	0,00	82 810,50	9 662,10
Gr. VIII				0,00				0,00	
WNIP				0,00				0,00	
Dobra kultury				0,00				0,00	
	86 670,50	0,00	0,00	86 670,50	77 008,40	9 662,10	0,00	86 670,50	9 662,10

0,00

sporządziła: Anna Foks

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Anna Foks
Anna Foks

DYREKTOR

mgr Irena Bódych
mgr Irena Bódych