

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Placówka Opiekuńczo–Wychowawcza nr 1 w Błoniu
1.2	siedzibę jednostki
	Ul. Piłsudskiego 10A, 05-870 Błonie
1.3	adres jednostki
	Ul. Piłsudskiego 10A, 05-870 Błonie
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Pozostała Pomoc Społeczna z zakwaterowaniem
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2020 – 31.12.2020
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

	<p>Księgi rachunkowe Placówki Opiekuńczo–Wychowawczej nr 1 w Błoniu prowadzone są w siedzibie przy ul. Piłsudskiego 10A w Błoniu.</p> <p>Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy. Okresy sprawozdawcze to: miesiąc, kwartał i rok.</p> <p>Księgi rachunkowe prowadzone są za pomocą programu komputerowego pn. „Księgowość budżetowa” zakupionego w Firmie Usługi Informatyczne INFO-SYSTEM Roman i Tadeusz Groszek s.j.</p> <p>Księgi rachunkowe obejmują zapisy księgowo w sposób chronologiczny, zgodnie z zasadą ciągłości i memoriału. Podstawę zapisów księgowych w księgach rachunkowych stanowią oryginały dowodów księgowych. Zbiory zapisów księgowych tworzą: dziennik, księgę główną, księgi pomocnicze, zestawienie obrotów i sald, oraz zestawienie sald ksiąg pomocniczych. Księgi pomocnicze są zapisami uszczegóławiającymi dla wybranych kont księgi głównej. Zapisy na kontach analitycznych dokonywane są zgodnie z zasadą zapisu powtarzanego.</p> <p>Wycenę aktywów i pasywów dokonuje się na dzień bilansowy, tj. 31 grudnia danego roku kalendarzowego w następujący sposób:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wg cen nabycia 2) Należności długoterminowe w kwocie wymaganej zapłaty 3) Należności krótkoterminowe w kwocie wymaganej zapłaty 4) Środki pieniężne wg wartości nominalnej 5) Fundusz jednostki wg wartości nominalnej 6) Zobowiązania długoterminowe w kwocie wymaganej zapłaty 7) Zobowiązania krótkoterminowe w kwocie wymaganej zapłaty 8) Zobowiązania z tyt. ubezpieczeń społecznych w kwocie wymaganej zapłaty 9) Zobowiązania z tyt. wynagrodzeń w kwocie wymaganej zapłaty 10) Pozostałe zobowiązania w kwocie wymaganej zapłaty 11) Rozliczenia z tyt. środków na wydatki budżetowe i z tyt. dochodów wg wartości księgowej <p>Wynik Finansowy ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat .</p>
5.	inne informacje
	Placówka wykonuje zadania Powiatu Warszawskiego Zachodniego z zakresu pomocy społecznej określone w regulaminie organizacyjnym POW NR 1, uchwalonym przez Zarząd Powiatu Warszawskiego Zachodniego – Uchwała NR 64/2018 z dnia 23 marca 2018 roku
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 do Informacji dodatkowej
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	POW NR 1 nie dysponuje takimi informacjami
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie wystąpiły
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Nie posiada

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 posiada
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 wystąpiły
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie wystąpiły
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 wystąpiły
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Nie wystąpiły
c)	powyżej 5 lat
	Nie wystąpiły
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 wystąpiły
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie wystąpiły
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 wystąpiły
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 wystąpiły
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie wystąpiły
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	5.481,25 zł
1.16.	inne informacje
	Wydatki poniesione na przeciwdziałanie Covid-19 w kwocie 3.335,26 zł

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
	Nie wystąpiły
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
	Brak
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Brak

Elżbieta
Domańska

(główny księgowy)

Elektronicznie podpisany przez
Elżbieta Domańska
Data: 2021.03.23 08:25:33
+01'00'

(rok, miesiąc, dzień)

Ewa Bargieł; Placówka
Opiekuńczo-Wychowawcza
nr 1 w Błoniu

Elektronicznie podpisany przez Ewa
Bargieł; Placówka Opiekuńczo-
Wychowawcza nr 1 w Błoniu
Data: 2021.03.23 10:33:26 +01'00'

(kierownik jednostki)



Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza nr 1 w Błoniu
Ul. Piłsudskiego 10 A
05-870 Błonie

Majątek trwały – wartość brutto									
Lp.	Składniki majątku trwałego	Wartość początkowa brutto - BO roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej		Przemieszczenia wewnętrzne składników majątkowych	Zmniejszenie wartości początkowej			Wartość końcowa brutto BZ roku obrotowego
			Nabycie	Aktualizacja		Sprzedaż	Likwidacja	Inne	
I.	Wartości niematerialne i prawne								0,00
II.	Rzeczowe	1 359 074,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 359 074,41
1.	Środki trwałe	1 359 074,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 359 074,41
1.1	Grunty	561 685,78		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	561 685,78
	Grunty stanowiące własność j.s.t., przekazane w użytkowanie wiecz.								
1.1.1									0,00
	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	689 388,63							689 388,63
1.2.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00							0,00
1.3.									
1.4.	Środki transportu	108 000,00							108 000,00
1.5.	Inne środki trwałe	0,00							0,00
2.	Środki trwałe w budowie	0,00							0,00
	Zaliczki na środki trwałe w budowie								
3.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Składniki majątku trwałego	Amortyzacja (umorzenie)						Wartość netto majątku trwałego	
		Stan na początek roku	Suma zmian	z czego:			Odpisy aktualizujące wartość majątku trwałego	Stan na początek roku BO	Stan na koniec roku BZ
				Umorzenie za rok	Inne zwiększenia	Zmniejszenie			
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00			0,00		0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	38 834,72	38 834,72	38 834,72	0,00	0,00	0,00	1 320 239,69	1 281 404,97
1.	Środki trwałe	38 834,72	38 834,72	38 834,72	0,00	0,00	0,00	1 320 239,69	1 281 404,97
1.1.	umorzenie grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	561 685,78	561 685,78
1.1.1	umorzenie grunty stanowiące własność j.s.t., przekazane w użyt. wiecz								
1.2.	umorzenie budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	17 234,72	17 234,72	17 234,72		34 469,44		672 153,91	654 919,19
1.3.	umorzenie urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00
1.4.	umorzenie środki transportu	21 600,00	21 600,00	21 600,00		43 200,00		86 400,00	64 800,00
1.5.	umorzenie inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00

Elektronicznie podpisany przez
Elżbieta Domańska
 Data: 2021.02.12 14:34:48 +01'00'

Główny księgowy

Elektronicznie podpisany przez Ewa Bargieł;
 Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza nr 1 w
 Błoniu
 Data: 2021.02.17 13:29:14 +01'00'

Dyrektor jednostki