

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:																																					
1.																																					
1.1	nazwę jednostki Placówka Opiekunczo-Wychowawcza Socjalizacyjna																																				
1.2	siedzibę jednostki Gołotczyzna																																				
1.3	adres jednostki Gołotczyzna, Ciecchanowska 18, 06-430 Sońsk																																				
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki opieka i wychowanie																																				
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2019 - 31.12.2019																																				
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 używania.																																				
5.	inne informacje nie ma																																				
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 <table border="0"> <tr> <td>Środki trwałe</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Stan początkowy:</td> <td></td> </tr> <tr> <td>1. Grunty - 310.553,04</td> <td>4. Urządzenia techniczne:</td> </tr> <tr> <td>Zmniejszenie - 249.088,64</td> <td>Stan początkowy - 30.201,00</td> </tr> <tr> <td>Umorzenie - 0,00</td> <td>Umorzenie - 29.350,62</td> </tr> <tr> <td>Stan na 31.12.2019r. - 61.464,40</td> <td>Zmniejszenie - 2.780,00</td> </tr> <tr> <td></td> <td>Stan na 31.12.2019r. - 27.421,00</td> </tr> <tr> <td>2. Budynki</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Stan początkowy 358.641,32</td> <td>5. Pozostałe środki trwałe:</td> </tr> <tr> <td>Umorzenie - 224.359,31</td> <td>Stan początkowy - 238.015,61</td> </tr> <tr> <td>Zmniejszenie - 125.296,50</td> <td>Zwiększenia - 4.261,48</td> </tr> <tr> <td>Stan na 31.12.2019r. - 8.985,51</td> <td>Umorzenie - 242.277,09</td> </tr> <tr> <td>3. Środki transportu</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Stan początkowy - 110.800,00</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Umorzenie - 110.800,00</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Zmniejszenie - 92.500,00 (sprzedaż)</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Wpływ ze sprzedaży 2257,72 (netto)</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Stan na 31.12.2019r. - 18.300,00</td> <td></td> </tr> </table>	Środki trwałe		Stan początkowy:		1. Grunty - 310.553,04	4. Urządzenia techniczne:	Zmniejszenie - 249.088,64	Stan początkowy - 30.201,00	Umorzenie - 0,00	Umorzenie - 29.350,62	Stan na 31.12.2019r. - 61.464,40	Zmniejszenie - 2.780,00		Stan na 31.12.2019r. - 27.421,00	2. Budynki		Stan początkowy 358.641,32	5. Pozostałe środki trwałe:	Umorzenie - 224.359,31	Stan początkowy - 238.015,61	Zmniejszenie - 125.296,50	Zwiększenia - 4.261,48	Stan na 31.12.2019r. - 8.985,51	Umorzenie - 242.277,09	3. Środki transportu		Stan początkowy - 110.800,00		Umorzenie - 110.800,00		Zmniejszenie - 92.500,00 (sprzedaż)		Wpływ ze sprzedaży 2257,72 (netto)		Stan na 31.12.2019r. - 18.300,00	
Środki trwałe																																					
Stan początkowy:																																					
1. Grunty - 310.553,04	4. Urządzenia techniczne:																																				
Zmniejszenie - 249.088,64	Stan początkowy - 30.201,00																																				
Umorzenie - 0,00	Umorzenie - 29.350,62																																				
Stan na 31.12.2019r. - 61.464,40	Zmniejszenie - 2.780,00																																				
	Stan na 31.12.2019r. - 27.421,00																																				
2. Budynki																																					
Stan początkowy 358.641,32	5. Pozostałe środki trwałe:																																				
Umorzenie - 224.359,31	Stan początkowy - 238.015,61																																				
Zmniejszenie - 125.296,50	Zwiększenia - 4.261,48																																				
Stan na 31.12.2019r. - 8.985,51	Umorzenie - 242.277,09																																				
3. Środki transportu																																					
Stan początkowy - 110.800,00																																					
Umorzenie - 110.800,00																																					
Zmniejszenie - 92.500,00 (sprzedaż)																																					
Wpływ ze sprzedaży 2257,72 (netto)																																					
Stan na 31.12.2019r. - 18.300,00																																					
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


- KOREKTA

	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 ² - 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 wynagrodzeń z tytułu zatrudnienia wraz ze składnikami - 685.661,94; Kwota wypłaconych nagród jubileuszowych - 9.704,12; kwota wypłaconych odpraw emerytalnych - 15.624,00; odpis na zfs - 46.939,00; inne świadczenia - 31.557,28 (w tym świadczenie zdrowotne- 500,00, odprawa emerytalna dla byłego pracownika wypłacona na mocy wyroku sądu - 30.677,28, badania okresowe - 380,00)
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

GŁÓWNY KSIĘGOWY


Lidia Niestuchowska

(główny księgowy)

2020-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR


Beata Tyszkiewicz

(kierownik jednostki)