

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Centrum Administracyjne Placówek dla Dzieci i Młodzieży
1.2	siedzibę jednostki
	<i>Nagłowice</i>
1.3	adres jednostki
	ul. Kacpra Walewskiego 6 28-362 Nagłowice
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Celem Centrum Administracyjnego Placówek dla Dzieci i Młodzieży jest prowadzenie kompleksowej obsługi finansowej, zaopatrzenia materiałowo technicznego podległych placówek opiekuńczo – wychowawczych. REGON: 260411180
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	<i>Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2018 r. do 31 grudnia 2018r.</i>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

	Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości. Składniki majątku trwałego oraz pozostałe składniki przyjęte w 2018 roku wyceniono według cen zakupu. Składniki majątku trwałego o wartości nieprzekraczającej kwoty 3500 zł i okresie użytkowania nieprzekraczającym jednego roku są jednorazowo odpisywane w koszty. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarzane były według liniowej metody amortyzacji z zastosowaniem stawek amortyzacyjnych zgodnie ze stawkami przewidzianymi w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Umorzenie dokonywane jest na koniec roku obrotowego. Środki trwałe amortyzowane są według metody liniowej począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji. Na dzień bilansowy środki trwałe zostały wykazane w wartości netto. W ciągu roku obrotowego nie dokonano zmian metod księgowości, były one stosowane w sposób ciągły. W bilansie i rachunku zysków i strat uwzględniono wszystkie zdarzenia gospodarcze dotyczące roku obrotowego.
5.	inne informacje
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

Główne składniki aktywów trwałych																			
Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
		Aktualizacja	Przychody	Przemieszczenie		Zbycie	Likwidacja	Inne				Aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-19)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE					0,00	0,00		0,00	0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
ŚRODKI TRWAŁE	1 387 930,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 387 930,73	820 645,06	0,00	46 496,43	0,00	46 496,43	0,00	867 141,49	567 285,67	520 789,24
Grunty	24 700,00				0,00				0,00	24 700,00					0,00		0,00	24 700,00	24 700,00
Budynki i lokale	1 063 318,27				0,00				0,00	1 063 318,27	632 416,00		25 312,00		25 312,00		657 728,00	430 902,27	405 590,27
Obiekty inżynierii lądowej i wodnej					0,00				0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
Kotły i maszyny energetyczne					0,00				0,00	0,00					0,00			0,00	
Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania					0,00				0,00	0,00					0,00			0,00	
Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne					0,00				0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
Urządzenia techniczne	202 683,46				0,00				0,00	202 683,46	91 000,06		21 184,43		21 184,43		112 184,49	111 683,40	90 498,97
Środki transportu	97 229,00				0,00				0,00	97 229,00	97 229,00				0,00		97 229,00	0,00	0,00
Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej nie sklasyfikowane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
011										0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
013										0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
	1 387 930,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 387 930,73	820 645,06	0,00	46 496,43	0,00	46 496,43	0,00	867 141,49	567 285,67	520 789,24

Pozostałe środki trwałe

Lp.	Nazwa składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa				Umorzenie (amortyzacja)			Stan na BZ
		Stan brutto na BO	Przychody	Rozchody	Stan na BZ	Stan na BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	
1		2	3	4	5	6	7	8	9
I.	Pozostałe środki trwałe	382 041,77	9 939,40	122 635,96	269 345,21	382 041,77	9 939,40	122 635,96	269 345,21
Razem		382041,77	9 939,40	122 635,96	269 345,21	382 041,77	9 939,40	122 635,96	269 345,21

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	<i>Nie dotyczy</i>
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	<i>Nie dotyczy</i>
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	<i>Nie dotyczy</i>
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
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	<i>Nie dotyczy</i>
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)
	<i>Nie dotyczy</i>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	<i>Nie dotyczy</i>
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
	<i>Nie dotyczy</i>
b)	powyżej 3 do 5 lat
	<i>Nie dotyczy</i>
c)	powyżej 5 lat
	<i>Nie dotyczy</i>

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
	<i>Nie dotyczy</i>
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<i>Nie dotyczy</i>
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
	<i>Nie dotyczy</i>
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
	<i>Nie dotyczy</i>
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	<i>Nie dotyczy</i>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Odprawa emerytalna – 14580,00; Nagroda jubileuszowa - 18455,00; Ekwiwalent urlopowy- 1687,84
1.16.	inne informacje
	<i>Nie dotyczy</i>
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	<i>Nie dotyczy</i>
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
	<i>Nie dotyczy</i>
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<i>Nie dotyczy</i>

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
	<i>Nie dotyczy</i>
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

.....**Kinga Chrzanowska**
(główny księgowy)

28.04.2019
.....
(rok, miesiąc, dzień)

Jarosław Stankiewicz
.....
(kierownik jednostki)