

### INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
<b>1.</b>	
1.1	nazwę jednostki
	<b>Placówka Opiekuncko – Wychowawcza „Mój Dom” w Ornetcie</b>
1.2	siedzibę jednostki
	<b>Ornetta</b>
1.3	adres jednostki
	<b>11-130 Ornetta, ul. Dworcowa 8/1</b>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<b>działalność wspomagająca edukację</b>
<b>2.</b>	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	<b>01.01.2021 – 31.08.2021</b>
<b>3.</b>	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	<b>nie dotyczy</b>
<b>4.</b>	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	a) Odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się zgodnie ze stawkami określonymi w ustawie z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2016 r. poz. 1888 z późn. zm.) b) Środki trwałe otrzymane nieodpłatnie wycenia się w wartości określonej w dokumencie przekazania. c) Jednorazowo, przez wpisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarzone są: pozostałe środki wyposażenia poniżej kwoty 3.500 ceny nabycia. d) Jednostka umarza i amortyzuje środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne jednorazowo za okres całego roku na dzień bilansowy zgodnie ze stawkami określonymi w ustawie.
<b>5.</b>	inne informacje
	W jednostce stosuje się wzajemne wyłączenia należności, zobowiązań, przychodów i kosztów oraz funduszu zgodnie z Zarządzeniem Nr OR.120.16.2013 Starosty Lidzbarskiego z dnia 25 marca 2013 r. między jednostkami organizacyjnymi Powiatu Lidzbarskiego.
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
<b>1.</b>	
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
	<b>Załącznik nr 1 do Informacji – Główne składniki aktywów środków trwałych</b>
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 wieczyście
	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 akcje 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.	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, nie wykazanych 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.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Ogółem na świadczenia pracownicze wydatkowano w 2021 r.: środki w wysokości
	<b>69 337,76 zł</b>

	w tym:	
	1) nagrody jubileuszowe	5 040,00 zł
	2) odprawa z tytułu powołania do Terytorialnej Służby Wojskowej	2 382,20 zł
	3) ekwiwalent za niewykorzystany urlop	2 366,32 zł
	4) odprawa emerytalna – 2 pracowników	47 268,00 zł
	5) bhp dla pracowników (fartuch roboczy, woda do picia w okresie upałów)	118,98 zł
	6) szkolenia pracowników i dojazdy na szkolenia	1 479,00 zł
	7) badania okresowe i kontrolne pracowników	250,00 zł
	8) odpisy na ZFŚS za okres I -VIII 2021 r.	10 433,26 zł
1.16.	inne informacje	
		nie dotyczy
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 dotyczy
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	
		nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	
		nie dotyczy

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

.....  
**Małgorzata Bobrowska**  
 (główny księgowy)

2021-10-29  
 (rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**  
**Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie**

.....  
**mgr Alicja Grodowska**  
 (kierownik jednostki)

Sporządziła: Małgorzata Szukiewicz  
 tel. (55) 242-43-59



Załącznik nr 1

Pkt. II.1.1 Informacji dodatkowej za 2021 r.

Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość - stan na początek roku obrotowego		Zwiększenie wartości				Zmniejszenie wartości				Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10+11)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12)	Uporządkowania				Wartość netto składników aktywów	
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12			13	14	15	16	17	18
1	Wartości niematerialne i prawne (020)	3 940,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 940,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	Środki trwałe: (011)	954 345,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	954 345,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Grupa 0	53 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	53 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Grupa I.II	889 145,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	889 145,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Grupa III.VI	11 699,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 699,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Grupa VII	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	
	Grupa VIII	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	
3	Pozostałe środki trwałe (013)	201 806,39	0,00	219,99	0,00	219,99	0,00	0,00	1 008,51	201 017,87	202 026,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4	Zbiory biblioteczne (014)	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	
	<b>SUMA</b>	<b>1 160 092,93</b>	<b>0,00</b>	<b>219,99</b>	<b>0,00</b>	<b>219,99</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 008,51</b>	<b>1 159 304,41</b>	<b>1 160 312,92</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

wartości niematerialne i prawne - \* protokół zdawczo - odbiorczy Placówki Opiekunco - Wychowawczej "Mój Dom" w Omecie z dnia 31.08.2021 do Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinnie w Lidzbarku Warmińskim z siedzibą w Omecie

grunty - \* protokół przekazania środka trwałego PT nr 1/2021 z dnia 25.05.2021 do Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinnie w Lidzbarku Warmińskim z siedzibą w Omecie

budynki i lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej - \* protokoły przekazania środków trwałych do Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinnie w Lidzbarku Warmińskim z siedzibą w Omecie:

- budynek Placówki - protokół PT nr 2/2021 z dnia 31.08.2021
- ogrodzenie Placówki - protokół PT nr 3/2021 z dnia 31.08.2021
- budynek garażowo - gospodarczy - protokół PT nr 4/2021 z dnia 31.08.2021
- drogę chodnik i parking - protokół PT nr 5/2021 z dnia 31.08.2021

urządzenia techniczne - \* protokół przekazania środka trwałego PT nr 6/2021 z dnia 31.08.2021 do Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinnie w Lidzbarku Warmińskim z siedzibą w Omecie

pozostałe środki trwałe - \* protokół zdawczo - odbiorczy Placówki Opiekunco - Wychowawczej "Mój Dom" w Omecie z dnia 31.08.2021 do Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinnie w Lidzbarku Warmińskim z siedzibą w Omecie

