

INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki
	<b>Zespół Placówek Resocjalizacyjno-Socjoterapeutycznych</b>
1.2	siedzibę jednostki
	<b>Oława</b>
1.3	adres jednostki
	<b>55-200 Oława, ul. ks. F. Kutrowskiego 31A</b>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<b>Zespół Placówek Resocjalizacyjno-Socjoterapeutycznych realizuje działalność dydaktyczną , opiekuńczą, wychowawczą, profilaktyczną, socjoterapeutyczną lub resocjalizacyjną, zapewniając każdemu uczniowi warunki niezbędne do jego rozwoju. Zespół zapewnia :</b> - całodobową opiekę i wyżywienie, - naukę w szkole podstawowej zgodnie z programem nauczania i zasad oceniania, klasyfikowania i promowania uczniów oraz przeprowadzania egzaminów i sprawdzianów.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	<b>01.01.2019 rok - 31.12.2019 rok</b>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	<b>Jednostkowe</b>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<b>Środki trwale o wartości początkowej do 10 tys. zł umarza się jednorazowo, a o wartości powyżej 10 tys. zł – amortyzuje się metodą liniową . Amortyzację środków trwałych nalicza się stosując stawki określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych , a amortyzację WNiP stosując stawkę 50%. Stany i rozchody materiałów wycenia się na poziomie ceny zakupu, stosując do wyceny rozchodu metodę FIFO.</b>
5.	inne informacje
	<b>Zespół Placówek Resocjalizacyjno-Socjoterapeutycznych w Oławie w 2019 roku otrzymał nieodpłatnie środki trwale i przedmioty nietrwale o wartości 115.660,00 zł - udział w projekcie Nowoczesna Edukacja</b>
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
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

1.1 Zmiana wartości początkowej i umorzenia środków trwałych																			
Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Wartość początkowa (brutto) stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 – 10)	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (13 + 14 + 15)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (12 + 16 – 17)	Wartość netto środków trwałych	
		aktualizacja	przychody	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne				aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (2 – 12)	stan na koniec roku obrotowego (11 – 18)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
0-03- 032 Grunty zabudowane i inne tereny	176 330,00	-	-	-	-				-	176 330,00	-				-		-	176 330,00	176 330,00
1-11- 110 Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	2 274 586,82				-				-	2 274 586,82	665 853,70		56 864,67		56 864,67		722 718,37	1 608 733,12	1 551 868,45
4-48-487 Maszyny, urządzenia i aparatury ogólnego zastosowania - zestawy komputerowe	119 531,12		62 360,64		62 360,64				-	181 891,76	119 531,12		62 360,64		62 360,64		181 891,76	-	-
6-62-621 Urządzenia techniczne - urządzenia odbiorcze dla radiofonii i telewizji, urządzenia telekomunikacyjne, larmowe i sygnalizacyjne	43 008,76		4 437,99		4 437,99				-	47 446,75	43 008,76		4 437,99		4 437,99		47 446,75	-	-
7-74-741 Środki transportu -pojazdy mechaniczne - samochody osobowe	40 990,00				-				-	40 990,00	8 881,21		8 198,04		8 198,04		17 079,25	32 108,79	23 910,75
8-80/ .. Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane	325 404,62		40 162,94		40 162,94		3 334,72		3 334,72	362 232,84	325 404,62		40 162,94		40 162,94	3 334,72	362 232,84		-
					-				-	-					-		-	-	-
					-				-	-					-		-	-	-
					-				-	-					-		-	-	-
<b>Razem</b>	<b>2 979 851,32</b>	<b>-</b>	<b>106 961,57</b>	<b>-</b>	<b>106 961,57</b>	<b>-</b>	<b>3 334,72</b>	<b>-</b>	<b>3 334,72</b>	<b>3 083 478,17</b>	<b>1 162 679,41</b>	<b>-</b>	<b>172 024,28</b>	<b>-</b>	<b>172 024,28</b>	<b>3 334,72</b>	<b>1 331 368,97</b>	<b>1 817 171,91</b>	<b>1 752 109,20</b>

Zmiana wartości początkowej i umorzenia wartości niematerialnych i prawnych																			
Nazwa wartości niematerialnych i prawnych	Wartość początkowa (brutto) – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 – 10)	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (13 + 14 + 15)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (12 + 16 – 17)	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych	
		aktualizacja	przychody	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne				aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (2 – 12)	stan na koniec roku obrotowego (11 – 18)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
Licencje na użytkowanie programów komputerowych	23 598,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 598,53	23 598,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 598,53	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>23 598,53</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>	<b>0,00</b>	<b>23 598,53</b>	<b>23 598,53</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>23 598,53</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami																		
	<b>0,00 zł</b>																		
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych																		
	<b>0,00 zł</b>																		
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto																		

**1.4 Grunty użytkowane wiczyście**

Grunt (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego  (3 + 4 – 5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
	Powierzchnia (m2)	0,00	0,00	0,00	
	Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Powierzchnia (m2)	0,00	0,00	0,00	
	Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Powierzchnia (m2)	0,00	0,00	0,00	
	Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Powierzchnia (m2)	0,00	0,00	0,00	
	Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Powierzchnia (m2)	0,00	0,00	0,00	
	Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00

1.5. wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

**Środki nietrwale przekazane jednostce na podstawie protokołu z dnia 29.06.2018 roku w ramach realizowanego projektu Nowoczesna Edukacja . Numer projektu : RPDS.10..02.01-02.-0051/17**

**1.5 Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane (ewidencjonowane pozabilansowo)**

Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	(2 + 3 – 4)
1	2	3	4	5
8/80/809-pozostałe wyposażenie	0,00	24 674,00	0,00	24 674,00
Razem		24 674,00	-	24 674,00

1.6. liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

**1.6 Papiery wartościowe lub prawa**

Wyszczególnienie		Papiery wartościowe lub prawa				Razem
		świadczenia udziałowe	zamienne dłużne papiery wartościowe	warranty	opcje	
1		2	3	4	5	6
Stan na początek roku obrotowego	ilość	0	0	0	0	0
	wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	ilość	0	0	0	0	0
	wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	ilość	0	0	0	0	0
	wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku obrotowego	ilość	0	0	0	0	0
	wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Uwagi						

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)

**1.7 Odpisy aktualizujące wartość należności**

Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan
		zwiększenia	zmniejszenia	uznanie za zbędne	na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6
Należności krótkoterminowe z tytułu usług	37 351,60	3 764,00	-	0,00	41 115,60
Razem	37 351,60	3 764,00	-	0,00	41 115,60

1.8. dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

**1.8 Rezerwy na koszty i zobowiązania**

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 6)
			wykorzystanie (rozliczone z zobowiązaniami)	rozwiązanie (uznanie rezerwy za zbędną)	razem (4 + 5)	
1	2	3	4	5	6	7
1. Rezerwy długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- na udzielone gwarancje i poręczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- na pewne lub prawdopodobne straty z operacji w toku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- na pozostałe koszty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Rezerwy krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- na udzielone gwarancje i poręczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- na pewne lub prawdopodobne straty z operacji w toku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- na pozostałe koszty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.9. podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:





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								
	<b>0,00 zł</b>								
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń								
	<b>1.11 Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku</b>								
		Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
	Wyszczególnienie	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Weksel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Hipoteka	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Zastaw	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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								

1.12 Wykaz zobowiązań warunkowych								
Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia				Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 – 7)	Uwagi
			z tytułu utworzenia rezerwy	z tytułu powstania zobowiązania	z tytułu ustania obowiązku	razem (4 + 5 + 6)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
- udzielone gwarancje i poręczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
- kaucje i wadia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
- indos weksli	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
- zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
- nieznanne roszczenia wierzycieli	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
- udzielone gwarancje i poręczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
- kaucje i wadia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
- indos weksli	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
- zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
- nieznanne roszczenia wierzycieli	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3. Zobowiązania warunkowe w zakresie emerytur i podobnych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>Razem</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>	
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							

**1.13 Czynne rozliczenia międzyokresowe**

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4)
1	2	3	4	5
1. Czynne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00	0,00
kosztów, w tym:				
– długoterminowe				
– krótkoterminowe				
2. Czynne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00	0,00
przychodów, w tym:				
– długoterminowe				
– krótkoterminowe				

**1.13 Rozliczenia międzyokresowe przychodów**

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4)
1	2	3	4	5
Ujemna wartość firmy	0,00			0,00
Darowizna środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00			0,00
Dotacje na sfinansowanie środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych	0,00			0,00
Otrzymane lub należne środki z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w przyszłości	0,00			0,00
Pozostałe	0,00			0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie		
	<b>1.14 Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń</b>		
	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
	RAZEM	0,00	0,00
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze		
	<b>2 545,53 zł</b>		
1.16.	inne informacje		
	<b>Środki zgromadzone na rachunku VAT- 0,00 zł</b>		
2.			
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów		
	<b>0,00 zł</b>		
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		
	<b>0,00 zł</b>		
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie		

<b>2.3 Przychody i koszty występujące incydentalnie</b>		
<b>Wyszczególnienie</b>	<b>w 2018 r.</b>	<b>w 2019 r.</b>
Przychody występujące incydentalnie, w tym:	<b>536,50</b>	<b>751,27</b>
1) losowe - pożar - odszkodowania		
2) pozostałe - darowizna (spadek)	536,5	751,27
Koszty występujące incydentalnie, w tym:	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1) losowe - pożar - wartość strat	0,00	0,00
2) losowe - zalanie - wartość strat	0,00	0,00
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	
	<b>0,00 zł</b>	
2.5.	inne informacje	
	<b>0,00 zł</b>	
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	
	<b>0,00 zł</b>	

2020 -03 – 30

.....

(główny księgowy)

.....

(rok, miesiąc, dzień)

.....

(kierownik jednostki)