

Dom Dziecka w Rawie Mazowieckiej ul. Łowicka 15 REGON 000206546 NIP 835-100-37-90	<b>INFORMACJA DODATKOWA</b>  sporządzona na dzień 31.12.2023 rok	Powiat Rawski
<b>I</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego</b>	
1.		
<b>1.1</b>	<b>Nazwa jednostki</b>	
	DD	
<b>1.2</b>	<b>Siedziba jednostki</b>	
	Rawa Mazowiecka	
<b>1.3</b>	<b>Adres jednostki</b>	
	ul. Łowicka 15	
<b>1.4</b>	<b>Podstawowy przedmiot działalności jednostki</b>	
	Placówka całodobowa opiekuńczo-wychowawcza	
<b>2.</b>	<b>Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem</b>	
	01.01.2023 -31.12.2023 rok	
<b>3.</b>	<b>Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe</b>	
	sprawozdanie jednostkowe	
<b>4.</b>	<b>Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)</b>	
	<p>Zgodnie z zarządzeniem nr 5/20 Dyrektora Domu Dziecka w Rawie Mazowieckiej, przyjęte zasady (politykę) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów, ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne. Amortyzacja - metoda liniowa.</p> <p>Środki trwałe o wartości nieprzekraczającej 10 000 zł podlegają jednorazowo umorzeniu w 100 % w miesiącu przyjęcia do użytkowania, poprzez spisanie w koszty.</p> <p>Metody wyceny:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- wycenianie wg cen nabycia,</li> <li>- wycenianie wg wartości określonej w decyzji właściwego organu,</li> <li>- wycenianie wg wartości wynikającej z posiadanych dokumentów lub wyceny komisji inwentaryzacyjnej,</li> <li>- zakupione materiały odnoszone są bezpośrednio w ciężar kosztów w dniu ich zakupu,</li> <li>- ceny ewidencyjne materiałów w magazynie ustalono na poziomie cen zakupu,</li> <li>- ewidencja materiałów biurowych i gospodarczych prowadzona jest ilościowo i wartościowo,</li> <li>- ewidencja materiałów niskocennych prowadzona jest ilościowo</li> </ul>	
<b>5.</b>	<b>Inne informacje</b>	
	Brak	

<b>II Dodatkowe informacje i objaśnienia</b>							
<b>1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (A)</b>							
Rodzaj		Zwiększenia					
L.p	Wyszczególnienie	Wartość początkowa (brutto) stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Nabycia	Przemieszczenia wewnętrzne	Inne	Ogółem zwiększenia koniec roku obrotowego 31.12.2023 (3+4+5+6)
	1	2	3	4	5	6	7
I	Wartości niematerialne i prawne	5 099,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Środki trwałe	1 178 534,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Grunty	30 766,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, , przekazywane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom						
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 126 227,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny gr 3-6	2 698,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5	Inne środki trwałe gr 8 i 9	18 843,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Pozostałe środki trwałe	364 315,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zbiory biblioteczne	18 869,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<b>1.1</b>		<b>Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (B)</b>					
<b>Rodzaj</b>		<b>Zmniejszenia</b>					
L.p	Wyszczególnienie	Aktualizacja	Rozchód (np. likwidacja, sprzedaż)	Przebieżenie wewnętrzne	Inne	Ogółem zmniejszenia (8+9+10+11)	Wartość (brutto) stan na koniec roku obrotowego 31.12.2023 (2+7-12)
		8	9	10	11	12	13
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 099,99
1	Środki trwałe	0,00	0,00	0,00	213 741,39	213 741,39	964 793,06
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 766,00
1.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, , przekazywane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom						
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	213 741,39	213 741,39	912 485,96
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 698,00
1.4	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 843,10
2	Pozostałe środki trwałe	0,00	21 559,22	0,00	32 235,95	53 795,17	310 520,24
3	Zbiory biblioteczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 869,02

<b>1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (C)</b>										
Rodzaj		Umorzenie					Stan/rok		Wartość netto	
L.p	Wyszczególnienie	Stan umorzenia na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Amortyzacja za rok	Inne zwiększenia	Inne zmniejszenia	Stan umorzenia na koniec roku obrotowego (14+15+16+17-18)	Stan na początek roku obrotowego (2-14)	Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2023 (13-19)	
		14	15	16	17	18	19	20	21	
I	Wartości niematerialne i prawne	5 099,99	0,00	0,00	0,00	0,00	5 099,99	0,00	0,00	
1	Środki trwałe	481 439,47	0,00	25 916,66	0,00	0,00	507 356,13	697 094,98	457 436,93	
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 766,00	30 766,00	
1.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, , przekazywane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom									
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej gr 1i2	459 898,37	0,00	25 916,66	0,00	0,00	485 815,03	666 328,98	426 670,93	
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny gr 3-6	2 698,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 698,00	0,00	0,00	
1.4	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.5	Inne środki trwałe gr 8 i9	18 843,10	0,00	0,00	0,00	0,00	18 843,10	0,00	0,00	
2	Pozostałe środki trwałe	364 315,41	0,00	0,00	0,00	53 795,17	310 520,24	0,00	0,00	
3	Zbiory biblioteczne	18 869,02	0,00	0,00	0,00	0,00	18 869,02	0,00	0,00	

<b>1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami</b>	
Nie dotyczy	
<b>1.3. Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych</b>	
Nie dotyczy	
<b>1.4. Wartość gruntów użytkowych wieczności</b>	
Nie dotyczy	
<b>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</b>	
Nie dotyczy	
<b>1.6. Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych</b>	
Nie dotyczy	
<b>1.7. Dane o odpisie 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)</b>	
Nie dotyczy	
<b>1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym</b>	
Nie dotyczy	
<b>1.9. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:</b>	
<b>a)</b>	<b>Powyżej 1 roku do 3 lat</b>
	Brak
<b>b)</b>	<b>Powyżej 3 do 5 lat</b>
	Brak
<b>c)</b>	<b>Powyżej 5 lat</b>
	Brak
<b>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</b>	
Nie dotyczy	

<b>1.11. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki ( ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń)</b>						
<b>Rodzaj</b>		<b>Kwota</b>		<b>W tym na aktywach</b>		<b>Informacje</b>
<b>L.p.</b>	<b>Forma zabezpieczenia</b>	<b>Zobowiązania</b>	<b>Zabezpieczenia</b>	<b>Trwałych</b>	<b>Obrotowych</b>	<b>Dodatkowe informacje</b>
1	Kaucja	0,00	0,00	0,00	0,00	-----
2	Hipoteka	0,00	0,00	0,00	0,00	-----
3	Zastaw ( w tym rejestrowy lub skarbowy)	0,00	0,00	0,00	0,00	-----
4	Weksel	0,00	0,00	0,00	0,00	-----
5	Przywłaszczenie na zabezpieczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	-----
6	Gwarancja bankowa lub ubezpieczeniowa	0,00	0,00	0,00	0,00	-----
7	Inne	0,00	318 057,56	318 057,56	0,00	Świadczenie wychowawcze 500+
8	Łączna kwota	0,00	318 057,56	318 057,56	0,00	-----

<b>1.12. Łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewskazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń</b>			
Nie dotyczy			
<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</b>			
Nie dotyczy			
<b>1.14. łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewskazanych w bilansie</b>			
Nie dotyczy			
<b>1.15. kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze</b>			
<b>L.p.</b>	<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Kwota</b>	<b>Dodatkowe informacje</b>
1	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00	brak
2	Nagrody jubileuszowe	55 705,95	6 osób
3	Odprawa pośmiertna	0,00	brak
4	Kwota razem	55 705,95	6 osób
<b>1.16. Inne informacje</b>			
Brak			
2.			
<b>2.1 Wysokość odpisów aktualizacyjnych wartość zapasów</b>			
Nie dotyczy			
<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>			
Nie dotyczy			
<b>2.3. kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie</b>			
Nie dotyczy			
<b>2.4. informacje 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>			
Nie dotyczy			
<b>2.5. Inne informacje</b>			
Brak			
<b>3. inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki</b>			
brak			

Sporządzono dn. 26.03.2024

(główny księgowy)

(kierownik jednostki)