

INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki Publiczny Żłobek Gminny
1.2	siedzibę jednostki Przeclaw 120
1.3	adres jednostki 72-005 Przeclaw 120
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Opieka dzienna nad dziećmi
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Rok obrotowy 2019
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) - informacja wg załącznika nr 1
5.	inne informacje Nie dotyczy
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
1.	Nie dotyczy
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 - informacje wg załącznika nr 2
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 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 Nie dotyczy
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.	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, 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.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	- informacje wg. załącznika nr 16
1.16.	inne informacje
	- informacje wg. załącznika nr 17
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

3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	-

CELINA KSIĘGOWA

*Mariola Swiąca*

(główny księgowy)

25 MAR. 2020

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego

*Wanda*  
(kierownik jednostki)

## Załącznik nr 1

## Pkt. I.4. Informacji dodatkowej

## Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów

Lp.	Rodzaj aktywów i pasywów	Metody wyceny aktywów i pasywów
1	2	3
1	Wartości niematerialne i prawne	według cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej po aktualizacji wyceny, pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz z tytułu trwałej utraty wartości
2	Środki trwałe	według cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej po aktualizacji wyceny, pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz z tytułu trwałej utraty wartości
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości
4	Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych	według cen nabycia pomniejszonych o odpisy spowodowane trwałą utratą ich wartości lub według wartości godziwej
5	Udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych	według cen nabycia pomniejszonych o odpisy spowodowane trwałą utratą ich wartości lub według wartości godziwej albo metodą praw własności
6	Inwestycje krótkoterminowe	według ceny (wartości) rynkowej albo ceny nabycia zależnie od tego, która jest niższa, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek w inny sposób określonej wartości godziwej
7	Rzeczowe składniki aktywów obrotowych	według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy
8	Należności i udzielone pożyczki	w kwocie wymagającej zapłaty z zachowaniem ostrożności
9	Zobowiązania	w kwocie wymagającej zapłaty lub według wartości godziwej
10	Rezerwy	w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości
11	Udziały (akcje) własne	nie dotyczy
12	Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa	w wartości nominalnej

(główny księgowy)

CELINA KSIĘGOWA

mgr Mariola Świącaer

(rok, miesiąc, dzień)

25 MAR. 2020

DYREKTOR  
Zespołu Ekonomicznej Administracji  
(kierownik jednostki)  
Wanda Kapiełucha-Poczta

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość początkowa - stan na początek okresu sprawozdawczego (3-15)	Zwiększenie wartości				Zmniejszenie wartości				Umoruszenie				Wartość netto składników aktywów					
			nabywanie	przemieszczenia wewnątrzne	aktualizacja	inne zwiększenia	Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6+7)	zbycie	likwidacja	przemieszczenia wewnątrzne	aktualizacja	inne zmniejszenia	Ogółem zmniejszenie wartości (9+10+11+12+13)	Wartość początkowa - stan na koniec okresu sprawozdawczego (3+8-14)	Zwiększenie umoruszenia (aktualizacja za rok obrotowy)	Zmniejszenie umoruszenia	Umoruszenie - stan na koniec okresu sprawozdawczego (16+17-18)	stan na początek okresu sprawozdawczego (3-16)	stan na koniec okresu sprawozdawczego (15-19)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
I	Wartości niematerialne i prawne	389,00					0,00						0,00	389,00	389,00				0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	80 136,54	16 443,98	56 781,03	0,00	0,00	73 225,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	153 361,55	64 969,75	77 929,01	0,00	142 898,76	15 166,79	10 462,79
2	Środki trwałe	80 136,54	16 443,98	56 781,03	0,00	0,00	73 225,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	153 361,55	64 969,75	77 929,01	0,00	142 898,76	15 166,79	10 462,79
	Grunt						0,00						0,00	0,00					0,00	0,00
	w tym: grunty stanowiące własność, jest, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom						0,00						0,00	0,00					0,00	0,00
	Budynki, lokale i lokality inżynierii lądowej i wodnej						0,00						0,00	0,00					0,00	0,00
	Urządzenia techniczne i maszyny		6 346,80				6 346,80						0,00	6 346,80		4 284,09		4 284,09	0,00	2 062,71
	Środki transportu						0,00						0,00	0,00					0,00	0,00
	Inne środki trwałe	80 136,54	10 097,18	56 781,03			66 978,21						0,00	147 014,75	64 969,75	73 644,92		138 614,67	15 166,79	8 400,08
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)						0,00						0,00	0,00					0,00	0,00
4	Zbiory biblioteczne						0,00						0,00	0,00					0,00	0,00
	Razem	80 525,54	16 443,98	56 781,03	0,00	0,00	73 225,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	153 730,55	65 338,75	77 929,01	0,00	143 267,76	15 166,79	10 462,79

(główny księgowy)

CZŁOVIKNA KSIĘGOWA

mgr Mariola Świąter

(rok, miesiąc, dzień)

29-05-2020

(kierownik jednostki)

DYREKTOR

Zespołu Eksploatacji i Administracji Wyższej

Wanda Majewska

## Załącznik Nr 16

Publiczny Żłobek w Przectawiu

## Pkt.II.1.15. Informacji dodatkowej

## Wyplacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków pieniężnych
1	2	3
1	Odprawy emerytalne i rentowe	
2	Nagrody jubileuszowe	1 350,00
3	Ekwiwalent za niewykorzystany urlop	2 550,72
4	Inne (ekwiwalent za pranie odzieży roboczej, ekwiwalent za odzież)	6 960,36
	<b>Razem</b>	<b>10 861,08</b>

(główny księgowy)

CZESŁAWA KSIĘGOWA

mgr Mariola Świąter

(rok, miesiąc, dzień)

25 marca 2020

(kierownik jednostki)

DIREKTOR  
Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego S  
W. Wojciszewski  
Województwa Kujawsko-Pomorskiego

## Załącznik Nr 17

## Pkt.II.1.16. Informacji dodatkowej

## Wykaz wzajemnych należności i zobowiązań, przychodów, kosztów oraz rozliczeń o podobnym charakterze

Lp.	Tytuł	Pozycja sprawozdania finansowego	Bilans	Rachunek zysków i strat	Zestawienie zmian w funduszu	Razem
<b>I. Bilans</b>						
1	opłata za wodę i ścieki	Pasywa C.II.1	291,00			291,00
2	opłata za serwis ksero	Pasywa C.II.1	144,02			144,02
3	opłata za gaz	Pasywa C.II.1	1 641,15			1 641,15
4	opłata za energię	Pasywa C.II.1	1 312,92			1 312,92
<b>II Rachunek zysków i strat</b>						
1	opłata za wodę	II.Zużyciw materiałów i energii		1 695,93		1 695,93
2	opłata za ścieki	III.Ustugi obce		2 317,34		2 317,34
<b>III Zestawienie zmian w funduszu</b>						
1		1.6.Nieodpłatne otrzymane środki trwałe i wartości niematerialne i prawne				0,00

CELSTINA KSIĘGOWA

*M. J. Mariola Swiątaer*

(główny księgowy)

25 MAR. 2020

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

DYREKTOR

Urząd Gminy Administracyjnego Sąd

*M. Kapielska-Fociszyn*

Urząd Gminy Administracyjnego Sąd