

ŻŁOBEK GMINNY

w Ciepłowodach

ul. Szkolna 2, 57-211 Ciepłowody

tel. 533 988 933

NIP 8871817613 REGON 383155119

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:		
1.			
1.1	nazwę jednostki		
	Żłobek Gminny w Ciepłowodach		
1.2	siedzibę jednostki		
	Żłobek Gminny 57-211 Ciepłowody ul. Szkolna 2		
1.3	adres jednostki		
	57-211 Ciepłowody ul. Szkolna 2		
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki		
	Sprawowanie opieki pielęgnacyjnej, opiekuńczo-wychowawczej i edukacyjnej nad dziećmi w wieku od ukończenia 20 tygodnia życia do lat 3, z zastrzeżeniem postanowień art. 2 ust. 3 ustawy o opiece nad dziećmi do lat 3 w zakresie		
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem		
	01.01.2022r do 31.12.2022r		
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne		
	- „nie dotyczy”		
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)		
	Rodzaj aktywa/pasywa	Wycena na moment ujęcia w księgach rachunkowych	Wycena na dzień bilansowy
	Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne: nabyte, otrzymane nieodpłatnie	Polega na wycenie wg: ceny nabycia, na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji	W bilansie pomniejszone o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tyt. trwałej utraty wartości
	Środki trwałe w budowie	W wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem	W bilansie pomniejszony o odpisy z tyt. trwałej utraty wartości
	Rzeczowe składniki aktywów obrotowych	Wg cen nabycia	W bilansie nie wyższy od cenich sprzedaży netto
	Materiały (w tym zbiory biblioteczne)	W cenach nabycia	W bilansie nie wyższych od cenich sprzedaży netto
	Należności	Wg wartości nominalnej	W bilansie w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności, po uwzględnieniu odpisu aktualizacyjnego należności
	Zobowiązania	Wg wartości nominalnej	W bilansie w kwocie wymagającej zapłaty
	Rezerwy	W uzasadnionej wiarygodnie oszacowanej wartości	W uzasadnionej wiarygodnie oszacowanej wartości
	Fundusz oraz pozostałe aktywa i pasywa	W wartości nominalnej	W wartości nominalnej
5.	inne informacje		

	– „nie dotyczy”						
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						
	Konto	Saldo na dzień 01.01.2022r	Zakup	Aktualizacja	Zbycie	Likwidacja	Saldo na dzień 31.12.2022r
	011	0,00					0,00
	013	66 056,54	1 248,21				67 304,75
	020	0,00					0,00
	071	0,00					0,00
	072	66 056,54	1 248,21				67 304,75
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 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.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	- „nie dotyczy”
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
	- „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.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	- „nie dotyczy”
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
a)	nagrody jubileuszowe
	- „nie dotyczy”
b)	odprawy emerytalne i rentowe
	- „nie dotyczy”
c)	świadczenia urlopowe
	- „nie dotyczy”
d)	inne świadczenie pracownicze
	- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 8 314,85 zł - ekwiwalent za odzież roboczą 864,00 zł - badania profilaktyczne i okresowe 250,00 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

M

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

Inspektor ds. księgowości

Chopula
Renata Chopula
21.9.2017

WÓJT

Łukasz Białkowski

DYREKTOR
Żłobka Gminnego w Ciepłowodach

mgr Anna Wójcik