

Żłobek „Miś Uszatek”

w Stegnie

ul. Bursztynowa 1, 82-103 Stegna

REG.368182214 NIP 5792263082

INFORMACJA DODATKOWA

URZĄD GMINY W STEGNIE

2018-03-29

zał.

podpis

1.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmujące w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
1.2	Żłobek "MIŚ USZATEK" w STEGNIE
	siedzibę jednostki
	STEGNA
1.3	adres jednostki
	82-103 STEGNA UL. BURSZTYNOWA 1
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Opieka, wychowanie oraz edukacja dzieci od ukończenia 20 tygodnia życia do ukończenia roku szkolnego, w którym dziecko ukończy 3 rok życia lub w przypadku gdy niemożliwe lub utrudnione jest objęcie dziecka wychowaniem przedszkolnym - 4 rok życia. PKD 8891 Z
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	rok 2018
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnianiu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej
	2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia: a) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej poniżej 3500,00 zł zalicza się bezpośrednio w koszty w/g cen zakupu. Umarzane są jednorazowo w miesiącu przyjęcia. Ujmowane są odpowiednio na kontach: 013,020. Pozostałe środki trwałe o niższej wartości i krótkim okresie użytkowania do kwoty 500 zł przyjmowane są do ewidencji ilościowo-wartościowej; b) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 3500,00 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów). Odpisów umorzeniowych dokonuje się w/g stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r o podatku dochodowym od osób prawnych. Umorzenia dokonuje się raz na rok. Rozpoczęcie umorzenia rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania do użytkowania, a jej zakończenie z chwilą zrównania wartości umorzenia z wartością początkową.
5.	inne informacje
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, przenieszenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotyczących amortyzacji lub umorzenia
1.2	załączniki - tabela- Główne składniki aktywów trwałych oraz wykaz składników aktywów na 31.12.2018 r.
1.3	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
1.4	brak danych
1.5	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
1.6	nie dotyczy
1.7	wartość gruntów użytkowanych wieczyste
1.8	nie dotyczy
1.9	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu leasingu
1.10	nie dotyczy
1.11	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 (stan pożyczek zagrożonych)
1.8	nie dotyczy
1.9	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
a)	nie dotyczy
b)	podział zobowiązań długoterminowych o pozostającym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
	a) powyżej 1 roku do 3 lat
	b) powyżej 3 do 5 lat
	c) powyżej 5 lat
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
1.11	nie dotyczy
	łącznie 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 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
1.16	Ekwiwalent za niewykorzystany urlop: 114,70 zł; odprawa emerytalna: 2 880,00zł. Ogółem: 2 994,70 zł inne informacje
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 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	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 nie dotyczy
2.5	inne informacje brak
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

Teresa Kulka

(główny księgowy)

DYREKTOR

Zobka „Miś Uszatek” w Siegnie

mgr Renata Cichosz

(kierownik jednostki)

2019.03.29

(rok, miesiąc, dzień)

ZŁOBEK MIŚ USZATEK W STEGNIE

Główne składniki aktywów trwałych

Lp	aktywów trwałych	2	3	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
				4	5	6		8	9	10		
1	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE											
1.	PRAWNE	369,00		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	369,00
2.	SRODKI TRWAŁE	126 937,12		24 651,00		0,00	24 651,00	0,00	0,00		0,00	151 588,12
1)	grunty						0,00					0,00
2)	budynki i lokale I						12 000,00	0,00				0,00
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej II						0,00					0,00
4)	kotły i maszyny energetyczne III						0,00					0,00
5)	maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania IV						0,00					0,00
6)	maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne V						0,00					0,00
7)	urządzenia techniczne VI						0,00					0,00
8)	środki transportu VII						0,00					0,00
9)	narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej nie sklasyfikowane (011)		16 210,88				0,00					16 210,88
10)	narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej nie sklasyfikowane (013)		57 876,24				0,00					57 876,24
3 BIBLIOTECZNE			0,00				0,00					0,00
RAZEM			127 306,12		24 651,00		24 651,00		0,00		0,00	151 957,12

Złobek „Miś Uszatek”
w Stegnie

ul. Burzdynowa 1, 82-103 Stegna
REG. 368182214 NIP 5792163082
Nazwa grupy

Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego

BRZAJOMIŃNY STEGNIE

Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)

Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)

Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenia umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenia umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-19)
13	14	15	16	17	18	19	20	21
369,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	369,00	0,00	0,00
59 017,09	0,00	17 307,68	0,00	17 307,68	0,00	76 324,77	67 920,03	75 263,35
330,31	0,00	1 414,50	0,00	1 414,50	0,00	1 744,81	52 519,69	63 105,19
						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	0,00
810,54	0,00	3 242,18	0,00	3 242,18	0,00	4 052,72	15 400,34	12 158,16
57 876,24	0,00	12 651,00	0,00	12 651,00	0,00	70 527,24	0,00	0,00
59 386,09	0,00	17 307,68	0,00	17 307,68	0,00	76 693,77	67 920,03	75 263,35

HOŹNY KSIĘGOWY
 „Miś Uszatek” w Siedlcach
 DYREKTOR
 Teresa Kułka mgr Renata Cichosz
 Cechy -