

I.	REG.36 Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:	
1.		
1.1	nazwę jednostki ŻŁOBEK "MIŚ USZATEK" w STEGNIE	WPEŁ. 09. 04. 2021
1.2	siedzibę jednostki STEGNA	nr zał.
1.3	adres jednostki 82-103 STEGNA UL. BURSZTYNOWA 1	podpis
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 2020	
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 uwzględnieniu 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 niskiej 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, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	załączniki- tabela- Główne składniki aktywów trwałych oraz wykaz składników aktywów na 31.12.2020 r.
1.2	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	brak danych
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 wieczystie
	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 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 (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
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
	nie dotyczy
1.11	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	
	ekwiwalenty za niewykorzystane urlopy: 669,48 zł; nagrody jubileuszowe 1 260,00 zł. Ogółem: 1 929,48 zł	✓
1.16	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	

GLÓWNY KSIĘGOWY

Anita Kłosinska
Anita Kłosinska

.....
(główny księgowy)

2021.03.31

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Złobka „Miś Uszatek” w Stegnie

Renata Cichosz
mgr Renata Cichosz

.....
(kierownik jednostki)

ZŁOBEK MIŚ USZATEK W STEGNIE
Główne składniki aktywów trwałych 31.12.2020

Lp	Rodzajowa nazwa grupy składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	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)
			Aktualizacja	Przychody	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	369,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	369,00
2.	ŚRODKI TRWAŁE	151 588,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	151 588,12
1)	grunty					0,00				0,00	0,00
2)	budynki i lokale I	64 850,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	64 850,00
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej II					0,00				0,00	0,00
4)	kotły i maszyny energetyczne III					0,00				0,00	0,00
5)	maszyny,urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania IV					0,00				0,00	0,00
6)	maszyny,urządzenia i aparaty specjalistyczne V					0,00				0,00	0,00
7)	urządzenia techniczne VI					0,00				0,00	0,00
8)	środki transportu VII					0,00				0,00	0,00
9)	narzędzia,przrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej nie sklasyfikowane (011) VIII	16 210,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 210,88
10)	narzędzia,przrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej nie sklasyfikowane (013)	70 527,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70 527,24
3	ZBIORY BIBLIOTECZNE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00	0,00
	RAZEM	151 957,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	151 957,12

URZĄD GMINY W STEGNIE
 Wzrost
 Nr
 09. 04. 2021
 podpis.....

Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie 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
81 188,20	0,00	4 863,43	0,00	4 863,43	0,00	86 051,63	70 399,92	65 536,49
				0,00		0,00	0,00	0,00
3 366,06	0,00	1 621,25	0,00	1 621,25	0,00	4 987,31	61 483,94	59 862,69
				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	0,00	0,00
				0,00		0,00	0,00	0,00
7 294,90	0,00	3 242,18	0,00	3 242,18	0,00	10 537,08	8 915,98	5 673,80
70 527,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70 527,24	0,00	0,00
				0,00		0,00	0,00	0,00
81 557,20	0,00	4 863,43	0,00	4 863,43	0,00	86 420,63	70 399,92	65 536,49

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anita Kosińska
Anita Kosińska

DYREKTOR
Żłobka „Miś Uszatek” w Stegnie

Renata Cichosz
mgr Renata Cichosz