



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Gminny Żłobek w Przechlewie</b>  os. Jużkowa 1 A  77-320 Przechlewo	<b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b>   sporządzony na dzień:  <b>31-12-2019 r.</b>	Adresat: <b>URZĄD GMINY w Przechlewie</b>  <b>30. MAR. 2020</b> Wpłynęło dnia ..... L. dz. .... podpis ..... <b>EA79B6FE9D1E14C8</b> 
Numer identyfikacyjny REGON  <b>363267265</b>		

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
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	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną 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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Małgorzata Nina Sominka  
(główny księgowy)  
  
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
mgr Małgorzata Sominka

2020.01.29  
rok mies. dzień

Grażyna Marzena Karłowska  
(kierownik jednostki)  
  
**DYREKTOR**  
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH  
GMINY PRZECHLEWO  
mgr Grażyna Karłowska

SJO BeStia

EA79B6FE9D1E14C8

Strona 1 z 2

**Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'**

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Małgorzata Nina Sominka  
(główny księgowy)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

SJO BeStia

2020.01.29  
rok mies. dzień

EA79B6FE9D1E14C8

Grażyna Marzena Karłowska  
(kierownik jednostki)

DYREKTOR  
CENTRUM USŁUG WĘGELNYCH  
GMINY PATECHLDWO

mgr Grażyna Karłowska

Strona 2 z 2

30. MAR. 2020

Wpłynęło dnia

L. dz.

podpis

GMINNY ŻŁOBEK  
w Przechlewie77-320 PRZECHELEWO, os. Jużkowa 1A  
REGON 363267265 NIP 8431614308

## INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki <b>GMINNY ŻŁOBEK</b>
1.2	siedzibę jednostki <b>PRZECHELEWO</b>
1.3	adres jednostki <b>UL. JUŻKOWA 1A, 77-320 PRZECHELEWO</b>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki <b>ZAPEWNIENIE OPIEKI W WARUNKACH UMOŻLIWIAJĄCYCH ROZWÓJ PSYCHICZNY I FIZYCZNY DZIECKA WŁAŚCIWY DLA JEGO WIEKU ORAZ WSPOMAGANIE RODZICÓW/OPIEKUNÓW PRAWNYCH W WYCHOWANIU DZIECKA</b>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem <b>01.01.2019 - 31.12.2019</b>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe <b>NIE DOTYCZY</b>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) <ul style="list-style-type: none"> <li>1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017r. 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</li> <li>2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia: <ul style="list-style-type: none"> <li>a) Środki trwałe o wartości początkowej poniżej 10 000,00 zł zalicza się bezpośrednio w koszty. Jeżeli cena nabycia przekracza 10 000,00 zł jednocześnie wprowadza składnik do ewidencji pozabilansowej,</li> <li>b) składniki majątku o wartości początkowej od 100,00 zł do 10 000,00 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza się do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania,</li> <li>c) jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się również: <ul style="list-style-type: none"> <li>1) książki i inne zbiory biblioteczne;</li> <li>2) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych;</li> <li>3) odzież i umundurowanie;</li> <li>4) meble i dywany;</li> </ul> </li> <li>d) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10 000,00 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów). Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Dokonanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania,</li> <li>e) wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 10 000,00 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nieprzekraczające 10 000,00 zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu.</li> </ul> </li> <li>3. Materiały objęte są ewidencją ilościowo-wartościową i wycenia się je według cen zakupu przy zastosowaniu metody FIFO do ceny wyceny zapasu.</li> </ul>
5.	inne informacje <b>/NIE WYSTĄPIŁY/</b>



**II. Dodatkowe informacje i objaśnienie 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

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej i nazwa 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 (3-11)	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)	Wartość netto składników aktywów	
			Aktualizacja	Przychody	przemieszczenia		zbycie	likwidacja	inne				aktualizacja	amortyzacja zarobkowa	inne				stan na początek roku obrotowego (8-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-19)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
<b>WARTOŚĆ NIEMATERIALNEJ PRAWNIE</b>																				
1				950,00		950,00				0,00	950,00		950,00			950,00		950,00	0,00	0,00
<b>ŚRODKI TRWAŁE</b>																				
<b>1) Grunty</b>																				
2		2 011 040,10		0,00		0,00				0,00	2 011 040,10	145 741,46	50 276,00			50 276,00		1 955 298,64	1 855 298,64	1 915 022,64
<b>2) Obiekty inżynierii lądowej i wodnej</b>																				
3		13 999,86				0,00				0,00	13 999,86	1 837,47	629,99			629,99		12 162,39	11 532,40	
<b>4) Kaski i maszyny energetyczne</b>																				
6						0,00				0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
<b>6) Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania</b>																				
6		3 900,00				0,00				0,00	3 900,00	3 412,59	487,50			487,50		3 900,00	487,50	0,00
<b>6) Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne</b>																				
7		17 883,38				0,00				0,00	17 883,38	7 302,34	2 503,66			2 503,66		15 379,72	12 876,06	8 077,26
<b>7) Urządzenia techniczne</b>																				
8						0,00				0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
<b>8) Środki transportu</b>																				
8						0,00				0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
<b>8) Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie rodzaj niekwalifikowane</b>																				
		107 777,78		89 592,70		89 592,70				0,00	197 370,48	104 491,11	90 752,70			90 752,70		106 617,78	3 286,67	2 126,67
<b>RAZEM</b>		2 154 801,02	0,00	90 542,70	0,00	90 542,70	0,00	0,00	0,00	0,00	2 245 343,72	282 234,23	0,00	145 993,96	0,00	145 993,96	0,00	408 334,73	1 891 010,14	1 838 768,89

**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**/

Wyszczególnienie	stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4)
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
				0,00
<b>razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	



Wyszczególnienie	stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego  (2+3-4) 5
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
				0,00
<b>razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

1.4. wartość gruntów użytkowanych w wieczyste  
**/NIE DOTYCZY/**

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	wyszczególnienie	stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6) 7
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
						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

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/**









Lp.	grupa należności	stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązania	
1	2	3	4	5	6	7
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00

1.8. dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym  
**/NIE DOTYCZY/**

Lp.	wyszczególnienie	stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązania	
1	2	3	4	5	6	7
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00

1.9. podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałych od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:  
**/NIE DOTYCZY/**

a) powyżej 1 roku do 3 lat



Lp.	wyszczególnienie	powyżej 1 roku do 3 lat	
		1	2
1	Kredyty i pożyczki		
2	emisja obligacji		
3	inne zobowiązania finansowe		
4	pozostałe zobowiązania finansowe		
	Razem		0,00

b) powyżej 3 do 5 lat

Lp.	wyszczególnienie	powyżej 3 lat do 5 lat	
		3	4
1	Kredyty i pożyczki		
2	emisja obligacji		
3	inne zobowiązania finansowe		
4	pozostałe zobowiązania finansowe		
	Razem		0,00

c) powyżej 5 lat

Lp.	wyszczególnienie	powyżej 5 lat	
		5	
1	Kredyty i pożyczki		
2	emisja obligacji		
3	inne zobowiązania finansowe		
4	pozostałe zobowiązania finansowe		
	Razem		0,00

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. łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń  
**/NIE DOTYCZY/**



1.12.	łączną 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 <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 niewykazanych w bilansie <b>/NIE DOTYCZY/</b>																										
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Lp.</th> <th>Wyszczególnienie</th> <th>wartość</th> <th>uwagi</th> </tr> <tr> <th>1</th> <th>2</th> <th>3</th> <th>4</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td> <td>łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table>			Lp.	Wyszczególnienie	wartość	uwagi	1	2	3	4	1	łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie														
Lp.	Wyszczególnienie	wartość	uwagi																								
1	2	3	4																								
1	łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie																										
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze <b>/NIE WYSTĄPIŁY/</b>																										
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Lp.</th> <th>Wyszczególnienie</th> <th>wartość</th> <th>uwagi</th> </tr> <tr> <th>1</th> <th>2</th> <th>3</th> <th>4</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td> <td>kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table>			Lp.	Wyszczególnienie	wartość	uwagi	1	2	3	4	1	kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze														
Lp.	Wyszczególnienie	wartość	uwagi																								
1	2	3	4																								
1	kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze																										
1.16.	inne informacje <b>NIE WYSTĄPIŁY</b>																										
2.																											
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów <b>/NIE WYSTĄPIŁY/</b>																										
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Lp.</th> <th>Wyszczególnienie</th> <th>wartość</th> <th>uwagi</th> </tr> <tr> <th>1</th> <th>2</th> <th>3</th> <th>4</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td> <td>Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów</td> <td>0,00</td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table>			Lp.	Wyszczególnienie	wartość	uwagi	1	2	3	4	1	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	0,00													
Lp.	Wyszczególnienie	wartość	uwagi																								
1	2	3	4																								
1	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	0,00																									
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>												
	<p>Tabela nr 15 Informacje dodatkowe mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej jednostki</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Lp.</th> <th>Wyszczególnienie</th> <th>wartość</th> <th>uwagi</th> </tr> <tr> <th>1</th> <th>2</th> <th>3</th> <th>4</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td> <td>kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości</td> <td>0,00</td> <td></td> </tr> </tbody> </table>	Lp.	Wyszczególnienie	wartość	uwagi	1	2	3	4	1	kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości	0,00	
Lp.	Wyszczególnienie	wartość	uwagi										
1	2	3	4										
1	kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości	0,00											
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 <b>NIE DOTYCZY</b>												
2.5.	inne informacje <b>NIE WYSTĄPIŁY</b>												
3.	inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki <b>NIE WYSTĄPIŁY</b>												

Małgorzata  
Nina Sominka

Elektronicznie podpisany  
przez Małgorzata Nina  
Sominka  
Data: 2020.03.26 20:29:03  
+01'00'

(główny księgowy)

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
  
mgr Małgorzata Sominka

2020.03.25  
(rok, miesiąc, dzień)

Grażyna Marzena  
Karłowska

Elektronicznie podpisany przez  
Grażyna Marzena Karłowska  
Data: 2020.03.26 20:29:55  
+01'00'

(kierownik jednostki)

DYREKTOR  
CENTRUM USŁUG MEDYCZYCH  
GOSPODARSTWA  
  
mgr Grażyna Karłowska

