

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Żłobek w Dobrzycy ul. Krotoszyńska 40 63-330 Dobrzyca	URZĄD MIEJSKI GMINY DOBRZYCA Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' Wpłynęło 31. 03. 2020 nr sporządzony na dzień: zał. 31-12-2019 r. <i>podpis</i>	Adresat: DOBRZYCA
Numer identyfikacyjny REGON 360173049		A66150EAB9ECD4A2 

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

Z up. GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO

Anna Czajka
Księgowy

(główny księgowy)

2020.03.31

rok mies. dzień

Burmistrz

mgr Jarosław Pietrzak

(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej
Z up. GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO

Anna Czajka
Księgowy

(główny księgowy)

2020.03.31

rok mies. dzień

BURMISTRZ

mgr Jarosław Pietrzak

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego sporządzonego za okres 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.
1.	Dane podstawowe
1.1	nazwa jednostki
	Gminny Żłobek w Dobrzycy
1.2	siedziba jednostki
	Miasto Dobrzyca
1.3	adres jednostki
	ul. Krotoszyńska 40, 63-330 Dobrzyca
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Gminny Żłobek w Dobrzycy jest jednostką budżetową, udzielającą świadczeń pielęgnacyjnych i opiekuńczo-wychowawczych dzieciom z terenu Gminy Dobrzyca. Jednostka organizacyjna została powołana Uchwałą Rady Miejskiej Gminy Dobrzyca Nr XLVII/346/2014r. z dnia 05 września 2014r działającą na podstawie ustaw m.in. - ustawy z dnia 4 lutego 2011r. o opiece nad dziećmi w wieku do lat 3 - ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych - ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym oraz statutu jednostki. Celem Żłobka jest udzielanie świadczeń, które swoim zakresem obejmują działalność pielęgnacyjną, opiekuńczą, wychowawczą i edukacyjną odpowiednią do wieku dzieci. Gminny Żłobek w Dobrzycy wykonuje zadania zgodnie z w/w celami
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2019r. do 31.12.2019r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	Samodzielne sprawozdanie finansowe jednostki Gminnego Żłobka w Dobrzycy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Sprawozdanie finansowe Gminnego Żłobka w Dobrzycy składa się z a) bilansu (jednostki budżetowej) b) rachunku zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) c) zestawienia zmian w funduszu Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2019r. sporządzone zostało zgodnie z Zarządzeniem nr 6/2018 Dyrektora Gminnego Żłobka w Dobrzycy w sprawie przepisów wewnętrznych regulujących gospodarkę finansową Gminnego Żłobka w Dobrzycy oraz zgodne z przepisami ustawy o rachunkowości, ustawy o finansach publicznych oraz rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów 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 Polski (dz. U. z 2017r. poz. 1911, ost. zm. Dz. U. z 2018r. poz. 2471). Zgodnie z ustaleniami zawartymi w art. 10 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości jednostka posiada dokumentację opisującą przyjęte przez nią zasady rachunkowości obejmującą: 1) określenie roku obrotowego i wchodzących w jego skład okresów sprawozdawczych 2) metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego, 3) sposób prowadzenia ksiąg rachunkowych w tym: a) zakładowy plan kont ustalający: - wykaz kont księgi głównej, - przyjęte zasady klasyfikacji zdarzeń, - zasady prowadzenia kont pomocniczych oraz ich powiązania z kontami księgi głównej, b) wykaz zbiorów tworzących księgi rachunkowe na komputerowych nośnikach danych, c) opis systemu komputerowego, d) system ochrony danych i ich zbiorów. Księgi rachunkowe prowadzone są przy użyciu komputera. Podstawą zapisów zdarzeń gospodarczych na kontach księgi głównej i ksiąg pomocniczych były sprawdzone pod względem merytorycznym, formalno-rachunkowym oraz zatwierdzone dowody księgowe zgodne z obowiązującą instrukcją obiegu i kontroli dokumentów (dowodów księgowych). Aktywa i pasywa Gminnego Żłobka w Dobrzycy zostały wycenione zgodnie z obowiązującymi nadrzędnymi zasadami rachunkowości. Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2019 roku przedstawia rzetelne i jasne informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.

[illegible]

1.3.	Umorzenie urządzeń technicznych i maszyn	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.	Umorzenie środków transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.	Umorzenie innych środków trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	2 199,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 199,54
SUMA		2 199,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 199,54

Tabela 4 Zmiana wartości netto środków trwałych

L.p.	Specyfikacja	Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenia) (Tabela 1 kol.3 + Tabela 2 kol 3) - Tabela 3 kol 3	Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenia) (Tabela 1 kol.12 + Tabela 2 kol 12) - Tabela 3 kol 12
1.	Środki trwałe	0	0
1.1.	Grunty	0	0
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0	0
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0	0
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0	0
1.4.	Środki transportu	0	0
1.5.	Inne środki trwałe	0	0
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
SUMA		0,00	0,00

- 1.2. aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
- Gminny Żłobek w Dobrzycy nie dysponuje takimi informacjami.**
- 1.3. kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

Tabela 5 Stan odpisów aktualizujących aktywów trwałych długoterminowych

L.p.	Specyfikacja	Wartość prezentowana w bilansie w zł. i gr.	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego w zł. i gr.
1	2	3	4	5	6	7

1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUMA		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Tabela 6 Grunty w wieczystym użytkowaniu

L.p.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto - nazwa, numer działki	Powierzchnia działki m2	Wartość działki zł	Stan gruntów użytkowanych wieczysto (na początek roku obrotowego)	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto (w ciągu roku obrotowego)	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto (w ciągu roku obrotowego)	STAN wartości gruntów użytkowanych wieczysto (na koniec roku obrotowego) (5+6-7)
1.	2.	3	4	5	6	7	8
1	0	0	0	0	0	0	0
2	0	0	0	0	0	0	0
3	0	0	0	0	0	0	0
SUMA		0	0	0	0	0	0

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

Tabela 7 Środki trwałe używane na podstawie umów

L.p.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez ŚT, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów (w tym leasing)	WARTOŚĆ na początek roku obrotowego	Zwiększenia (w ciągu roku obrotowego)	Zmniejszenia (w ciągu roku obrotowego)	WARTOŚĆ na koniec roku obrotowego (3+4-5)
1.	2.	3.	4.	5.	6.
1	0	0	0	0	0
2	0	0	0	0	0

3	0	0	0	0	0
SUMA		0	0	0	0

1.6. liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Tabela 8 Stan papierów wartościowych

L.p.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje	STAN na początek roku obrotowego		Zwiększenia (w ciągu roku obrotowego)		Zmniejszenia (w ciągu roku obrotowego)		STAN na koniec roku obrotowego (3+4-5)	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość
1.	2.	3.		4.		5.		6.	
1	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	0	0	0	0	0	0	0	0	0
SUMA		0	0	0	0	0	0	0	0

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)

Tabela 9 Stan odpisów aktualizujących należności budżetowe

L.p.	Specyfikacja	Wartość prezentowana w bilansie w zł. i gr.	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego w zł. i gr.
1.	Należności JST i BP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.2.1.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUMA		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

Tabela 10 Rezerwy na zobowiązania

L.p.	Rezerwy wg celu ich utworzenia	STAN na początek roku obrotowego	Zwiększenia (w ciągu roku obrotowego)	Wykorzystani e rezerw (w ciągu roku obrotowego)	Rozwiązanie rezerw (w ciągu roku obrotowego)	STAN na koniec roku obrotowego (3+4-5)
1.	2.	3.	4.	5.		6.
1.	Rezerwy na zobowiązania z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.	na sprawy sądowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	na koszty likwidacji szkód	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.	na kary	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUMA		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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
b) powyżej 3 do 5 lat
c) powyżej 5 lat

Tabela 11 Zobowiązania

L.p.	Specyfikacja zobowiązań wg. pozycji bilansu	Wartość wykazana w bilansie	z tego:		
			powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
1.	2.	3.	4.	5.	
1.	Zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00

SUMA	0	0	0	0
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 występują w Gminnym Żłobku w Dobrzycy			
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń			
	Nie występują w Gminnym Żłobku w Dobrzycy			
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 występują w Gminnym Żłobku w Dobrzycy			
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			
	Gminny Żłobek nie stosuje czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych			
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie			
	Gminny Żłobek w Dobrzycy nie otrzymał gwarancji i poręczeń.			
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze			

Tabela 12 Świadczenia dodatkowe dla pracowników

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł. i gr.
1.	2.	3.
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00
2.	nagrody jubileuszowe	4 704,00
3.	świadczenia urlopowe	0,00
4.	inne	120,00
	SUMA	4 824,00
1.16.	inne informacje	
	Brak	
2.		
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	
	Nie występują w Gminnym Żłobku w Dobrzycy	
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 występują w Gminnym Żłobku środki trwałe w budowie	
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	
	Nie wstąpiły koszty i przychody o charakterze incydentalnym.	

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
	Brak

Z up. GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO

Anna Czajka
Księgowy
(główny księgowy)

31. 03. 2020
(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ

mgr Jarosław Pietrzak
(kierownik jednostki)