

INFORMACJA DODATKOWA

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności																				
I																				
1.1. nazwa jednostki																				
Żłobek Miejski w Ilawie																				
1.2. siedziba jednostki																				
14-202 Ilawa																				
1.3. adres jednostki																				
ul. Obrotców Westerplatte 5																				
1.4. podstawowy przedmiot działalności jednostki																				
3 8 4 7 6 2 1 8 1 8 Celem Żłobka jest prowadzenie działalności opiekuńczej, wychowawczej i edukacyjnej na rzecz dzieci powyżej 20 tygodnia życia, nie dłużej jednak niż do ukończenia roku szkolnego, w którym dziecko ukończy 3 rok życia																				
2																				
wskazanie okresu objętego sprawozdaniem																				
od 01-01-2021 r. do 31-12-2021r.																				
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)																				
1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.																				
2. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne zostały wycenione wg cen nabycia. Odpisy amortyzacyjne dokonywane są zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 17-01-1997r. w sprawie amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych a także aktualizacji wyceny środków trwałych (Dz.U nr 6 z późn. zmianami).																				
3. Wycena zapasów towarów dokonywana jest w cenach zakupu.																				
5																				
inne informacje																				
II																				
Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:																				
I																				
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 - podobnie przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia																				
Lp	nazwa grupy rodzajowej 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)	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Umorzenie- stan na koniec roku obrotowego (3+17-18)	Wartości netto składników aktywów				
			Aktualizacja	Przychody	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne		stan na początek roku obrotowego (3-13)	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
1.	Wartości niematerialne i prawne	7 411,00	0,00	1 488,30	0,00	1 488,30	0,00	0,00	0,00	0,00	8 899,30	7 411,00	0,00	1 488,30	0,00	1 488,30	0,00	8 899,30	0,00	0,00
2.	Środki trwałe	2 628 257,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 628 257,09	582 619,02	0,00	78 098,04	0,00	78 098,04	0,00	660 717,06	2 045 638,07	1 967 540,03
1)	Grunt gr. 0	31 524,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31 524,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31 524,00	31 524,00

2)	Budynki i lokale gr. 1	2 344 628,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	58 615,71	0,00	58 615,71	0,00	621 752,40	1 781 491,73	1 722 876,0
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej gr. 2	162 624,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 318,12	0,00	7 318,12	0,00	14 636,24	155 306,51	147 988,3
4)	Kolby i maszyny energetyczne gr. 3	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	0,0
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne zastosowania gr. 4	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	0,0
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne gr. 5	62 730,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 044,20	0,00	8 044,20	0,00	16 088,40	54 685,80	46 641,6
7)	Urządzenia techniczne gr.6	12 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 230,00	0,00	1 230,00	0,00	2 460,00	11 070,00	9 840,0
8)	Środki transportu gr.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	0,0
9)	Narzędzia, przyrządy, meblomości i wyposażenie, gdzie indziej nieklasyfikowane gr.8	14 450,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 890,01	0,00	2 890,01	0,00	2 890,01	11 560,03	11 560,0
	<b>RAZEM</b>	<b>2 635 668,09</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 488,30</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 637 156,39</b>	<b>590 030,02</b>	<b>0,00</b>	<b>79 586,34</b>	<b>0,00</b>	<b>669 616,36</b>	<b>2 045 638,07</b>	<b>1 967 540,0</b>

w roku 2020 w poz 2) budynki i lokale mylnie podano kwotę początkową, było 1.840.107,44 a powinno być 2 344 628,42; wartość ujemna podano 0 a powinno być 563.136,69

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

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego		Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)	
		3	4	5	6		
1.	grunty w użytkowaniu wieczystym otrzymane od Skarbu Państwa						

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 pozyczek 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 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

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. 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

	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.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	wypłacone nagrody jubileuszowe: 11.499 zł oraz ekwiwalenty za urlop: 10.713,48 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 zgodnie z tytułem należności z tytułu podatków realizowanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	nie dotyczy
2.5.	inne informacje
	na 31.12.2021 r. zatrudnienie wynosiło 22 etaty
3	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Hawskiego Centrum Usług Wspólnych  
*Magdalena Grządziela*  
.....  
(główny księgowy)

Hawa, dnia 30 marca 2022 roku  
.....  
(rok, miesiąc, dzień)

**D Y R E K T O R**  
Hawskiego Centrum Usług Wspólnych  
*Renata Kasińska*  
.....  
(kierownik jednostki)

