

Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	PUBLICZNY ŻŁOBEK W GOŁUCHOWIE
1.2	siedzibę jednostki
	GOŁUCHÓW
1.3	adres jednostki
	63-322 GOŁUCHÓW, UL. CZARTORYSKICH 53
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Podstawowym celem działalności Żłobka jest organizowanie i prowadzenie działalności opiekuńczej, zdrowotnej, wychowawczej i edukacyjnej, wspomagającej wyrównanie szans rozwoju dzieci w wieku od ukończenia 20-tego tygodnia życia do 3 lat.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2022 -31.12.2022
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdanie jednostkowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Wycena aktywów i pasywów na dzień bilansowy odbywa się następująco: 1) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne - wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej po aktualizacji wyceny, pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz z tytułu trwałej utraty wartości, 2) środki trwałe w budowie - w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o

	odpisy z tytułu trwałej utraty wartości, 3) inwestycje krótkoterminowe – wg ceny (wartości) rynkowej albo ceny nabycia zależnie od tego, która jest niższa, 4) krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek - wg wartości godziwej, 5) rzeczowe składniki majątku obrotowego - wg ceny nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy, 6) należności i udzielone pożyczki – w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem ostrożności, 7) zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty lub wg wartości godziwej, 8) pozostałe aktywa i pasywa - wg wartości nominalnej.
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
	Według tabeli nr 1 i 2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka 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
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto

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
	Według tabeli nr 5
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
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)
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
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

1.11.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
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
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
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Nagroda jubileuszowa 4.545,56
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
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

2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
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
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

Justyna Sobańska

(główny księgowy)

2022-03-24

(rok, miesiąc, dzień)

Klaudia Kubicka

(dyrektor jednostki)

Tabela 1. Zmiany stanu **wartości początkowej** wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (okres sprawozdawczy: 01.01.2022-31.12.2022)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość początkowa – stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 8 – 14)	
			nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6 + 7)	zbycie	likwidacja	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zmniejszenia		zmniejszenia ogółem (9 +10+ 11+ 12+13)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1 + 1.2)	6 425,52	172,20	0,00	0,00	0,00	172,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 597,72
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	6 425,52	172,20				172,20						0,00	6 597,72
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne						0,00						0,00	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4)	1 649,99	10 299,63	0,00	0,00	0,00	10 299,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 949,62
2.	Razem środki trwałe (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4 + 2.5)	1 649,99	10 299,63	0,00	0,00	0,00	10 299,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 949,62
2.1.	Grunty, w tym:						0,00						0,00	0,00
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu tertorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom						0,00						0,00	0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej (grupa 1 i 2)						0,00						0,00	0,00
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny (grupa 3 - 6)						0,00						0,00	0,00
2.4.	Środki transportu (grupa 7)						0,00						0,00	0,00
2.5.	Inne środki trwałe	1 649,99	10 299,63				10 299,63						0,00	11 949,62
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)						0,00						0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)						0,00						0,00	0,00

Justyna Sobańska
(główny księgowy)

24.03.2023
(rok, miesiąc, dzień)

Klaudia Kubicka
(kierownik jednostki)

Sporządził: Justyna Sobańska

Tabela 2. Zmiany stanu **umorzenia/amortyzacji** wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (okres sprawozdawczy: 01.01.2022 - 31.12.2022)

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenie – stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 7 – 11)
			amortyzacja/umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6)	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem (8 + 9 + 10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1 + 1.2)	6 425,52	172,20	0,00	0,00	172,20	0,00	0,00	0,00	0,00	6 597,72
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	6 425,52	172,20			172,20				0,00	6 597,72
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne					0,00				0,00	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4)	1 649,99	10 299,63	0,00	0,00	10 299,63	0,00	0,00	0,00	0,00	11 949,62
2.	Razem środki trwałe (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4 + 2.5)	1 649,99	10 299,63	0,00	0,00	10 299,63	0,00	0,00	0,00	0,00	11 949,62
2.1.	<i>Grunty, w tym:</i>					0,00				0,00	0,00
2.1.1.	Grunty stanowiące własność IST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00				0,00	0,00
2.2.	<i>Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej (grupa 1 i 2)</i>					0,00				0,00	0,00
2.3.	<i>Urządzenia techniczne i maszyny (grupa 3 - 6)</i>					0,00				0,00	0,00
2.4.	<i>Środki transportu (grupa 7)</i>					0,00				0,00	0,00
2.5.	<i>Inne środki trwałe</i>	1 649,99	10 299,63			10 299,63				0,00	11 949,62
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00

Justyna Sobańska
(główny księgowy)

24.03.2023
(rok, miesiąc, dzień)

Klaudia Kubicka
(kierownik jednostki)

Sporządził: Justyna Sobańska

Tabela 5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę **środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów**, w tym z tytułu umów leasingu (okres sprawozdawczy: 01.01.2022-31.12.2022r.)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Wartość na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 – 5)
1	2	3	4	5	6
1.	Grunty	1 670,00	0,00		1 670,00
					0,00
2.	Budynki i lokale	130 190,49	0,00		130 190,49
3.	Urządzenia techniczne i maszyny				0,00
4.	Środki transportu				0,00
5.	Inne środki trwałe				0,00
	Ogółem:	131 860,49	0,00	0,00	131 860,49

Justyna Sobańska
/Główny Księgowy/

2023-03-24
(rok, miesiąc, dzień)

Klaudia Kubicka
/Kierownik jednostki/