

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Publiczny Żłobek Miejski w Koźlenicach
1.2	siedzibę jednostki 26-900 Koźlenice , ul. Marii Skłodowskiej - Curie 3
1.3	adres jednostki 26-900 Koźlenice , ul. Marii Skłodowskiej - Curie 3
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Opieka nad dziećmi w wieku do lat 3
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Sprawozdanie za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Polityka Rachunkowości wprowadzona zarządzeniem nr 428/2018 z dnia 15.01.2018r. ze zmianami. Odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się jednorazowo na koniec roku. Umorzeń do środków trwałych przyjętych na 011 dokonuje się metodą liniową zgodnie ze stawkami określonymi w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Pozostałe środki trwałe (wyposażenie) ujmowane w ewidencji ilościowo-wartościowej i umarza się jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania. W ewidencji ilościowej pozaksięgowej, spisuje się koszty pod datą zakupu pozostałe środki trwałe o wartości do 1.500 zł. Nie przeprowadza się inwentaryzacji składników majątkowych ujętych wyłącznie w ewidencji ilościowej. Jednostka nie prowadzi magazynu materiałów. Materiały biurowe i środki czystości w dacie zakupu wydawane są do zużycia i ujmowane bezpośrednio w koszty. Artykuły żywnościowe spisywane są bezpośrednio w koszty w miesiącu, w którym dokonano zakupu. Na koniec roku dokonuje się inwentaryzacji środków żywności w formie spisu z natury, a wynik inwentaryzacji koryguje konto kosztów. Jednostka nie rozlicza kosztów międzyokresowych.
5.	inne informacje Zgodnie z przyjętą polityką rachunkowości dokonuje się odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych powyżej 10.000 zł, natomiast pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne ewidencjonuje się gdy ich wartość przekracza 1.500 zł, a nie przekracza 10.000 zł.
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 Tabela Nr 1 i Nr 2
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 wieczyście

	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 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 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 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.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
1.12.	łącznie 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.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Na świadczenia pracownicze wydatkowano z budżetu 3.796,96 zł (w tym łącznie: ekwiwalent za urlop, nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne i pośmiertne).
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 podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	nie dotyczy
2.5.	inne informacje
	nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	nie dotyczy

INSPEKTOR

mgr Izabela Baranowska

Główny księgowy

29.03.2021

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ GMINY KOZIENICE

mgr Piotr Kozłowski

Kierownik jednostki

Zmiany stanu wartości początkowej niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych 2020r.

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	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 końcowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			aktualizacja	przychody (nabycie)	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	629,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	629,00
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	629,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	629,00
2.1.	Grunty	333 442,34	0,00	68 816,03	0,00	68 816,03	0,00	0,00	0,00	0,00	402 258,37
2.1.1.	Grunty stanowiące własność i st. przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	603 553,92	0,00	1 410 575,00	0,00	1 410 575,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 014 128,92
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	33 980,17	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33 980,17
2.4.	Środki transportu	0,00	0,00	16 497,00	0,00	16 497,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 497,00
2.5.	Inne środki trwałe	117 250,89	0,00	45 448,00	0,00	45 448,00	0,00	8 691,01	0,00	8 691,01	154 007,88
2.	Razem środki trwałe	1 088 227,32	0,00	1 541 336,03	0,00	1 541 336,03	0,00	8 691,01	0,00	8 691,01	2 620 872,34
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	1 088 227,32	0,00	1 541 336,03	0,00	1 541 336,03	0,00	8 691,01	0,00	8 691,01	2 620 872,34

INSPEKTOR
mgr Izabela Gajewska

URZĄD GMINY KOZIENICE
ul. POLNY 10
19-000 Kozienice

NIP: 612190714 Zmiana stanu amortyzacji/umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego 2020r.

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego		Zwiększenie w ciągu roku obrotowego		Ogółem wartości umorzenia (4+5+6)		Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenia wartości umorzenia (8+9+10)		Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)		Wartość netto składników aktywów	
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14			
1																
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	629,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	629,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	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
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	629,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	629,00	0,00	0,00	0,00
2.1.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	122 416,66	0,00	48 365,32	0,00	0,00	48 365,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	170 781,98	0,00	481 137,26	1 843 346,94
2.2.	Urządzenia techniczne i maszyny	31 648,40	0,00	482,44	0,00	482,44	482,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 130,84	0,00	2 331,77	1 849,33
2.3.	Środki transportu	0,00	0,00	16 497,00	0,00	16 497,00	16 497,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 497,00	0,00	0,00	0,00
2.4.	Inne środki trwałe	108 634,23	0,00	47 648,00	0,00	47 648,00	47 648,00	0,00	0,00	0,00	8 691,01	8 691,01	147 591,22	0,00	8 616,66	6 416,66
2.	Razem środki trwałe	262 699,29	0,00	112 992,76	0,00	112 992,76	112 992,76	0,00	0,00	0,00	8 691,01	8 691,01	367 001,04	0,00	492 085,69	1 851 612,93
3.	Środki trwałe w budowie	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
4.	Zaliczki na środki trwałe	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
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4+5)	262 699,29	0,00	112 992,76	0,00	112 992,76	112 992,76	0,00	0,00	8 691,01	8 691,01	8 691,01	367 001,04	0,00	492 085,69	1 851 612,93

INSPEKTOR
mgr Izabela Jaranowska

URZĘDNIK GMINY KOZIENICE
mgr Piotr Kocłowski

Grunty w wieczystym użytkowaniu 2020r.

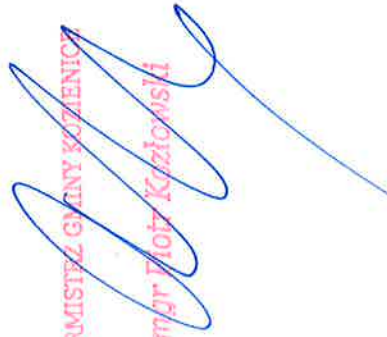
Lp.	Treść (nr działki, lokalizacja)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1.		Powierzchnia (m ²)	0	0	0	0
		Wartość (zł)	0	0	0	0
2.		Powierzchnia (m ²)	0	0	0	0
		Wartość (zł)	0	0	0	0

INSPEKTOR

 Anna Franowska

BURMISTRZ GMINY KOZIENICE

mgr Piotr Kozłowski



Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu 2020r.

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	Grunty	0	0	0	0
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0	0	0	0
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0	0	0	0
4.	Środki transportu	0	0	0	0
5.	Inne środki trwałe	0	0	0	0
	Razem	0	0	0	0

INSPEKTOR

mgr Izabela Baranowska

BURMISTRZ GMINY KOZIERZANICE

mgr Piotr Kozłowski

Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji, udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych 2020r.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec roku obrotowego	
		ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Akcje	0	0	0	0	0	0	0	0
1.1.		0	0	0	0	0	0	0	0
1.2.		0	0	0	0	0	0	0	0
2.	Udziały	0	0	0	0	0	0	0	0
2.1.		0	0	0	0	0	0	0	0
2.2.		0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Dłużne papiery wartościowe	0	0	0	0	0	0	0	0
3.1.		0	0	0	0	0	0	0	0
3.2.		0	0	0	0	0	0	0	0
4.	Inne papiery wartościowe	0	0	0	0	0	0	0	0
4.1.		0	0	0	0	0	0	0	0
4.2.		0	0	0	0	0	0	0	0
	Razem	0	0	0	0	0	0	0	0

TABELA NR 6

Stan odpisów aktualizujących wartości należności 2020r.

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana w trakcie roku obrotowego:			Stan na początek roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	uznanie za zbędne	
1	2	3	4	5	6	7
1.		0	0	0	0	0
2.		0	0	0	0	0
3.		0	0	0	0	0
4.		0	0	0	0	0

INSPEKTOR

mgr Izabela Strąpińska

URZĘDNIK SAMY Kozienice

mgr Piotr Kozłowski

Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego przewidywanym umową lub wynikających z innego tytułu prawnego, okresie spłaty 2020r.

Lp.	Wyszczególnienie (zobowiązania według pozycji bilansu)	Okres wymagalności				Razem
		powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 do 5 lat	powyżej 5 lat		
		koniec roku obrotowego 4	koniec roku obrotowego 6	koniec roku obrotowego 8	koniec roku obrotowego 10	
1	2					
1.		0	0	0	0	
2.		0	0	0	0	
3.		0	0	0	0	
Razem		0	0	0	0	

INSPEKTOR

mgr Izabela Cieranowska

GURMISTRZ GMINY KOZIENICE

mgr Piotr Kosiński