

## INFORMACJA DODATKOWA

<b>I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmujące w szczególności</b>	
1	
1.1.	nazwa jednostki
	<b>Żłobek Miejski w Ilawie</b>
1.2.	siedziba jednostki
	<b>14-200 Ilawa</b>
1.3.	adres jednostki
	<b>ul. Obrońców Westerplatte 5</b>
1.4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki

2	<b>3 8 4 7 2 1 8 1</b> 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	
3	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	
	<b>od 01-01-2020 r. do 31-12-2020 r.</b>	
3	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne	
	<b>nie dotyczy</b>	
4	omówienie przyjętych zasad (polityk) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)	
	1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadzreślanych zasad rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów 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.	
	2. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne zostały wycenione wg cen nabycia. Odpisy amortyzacyjne dokonywane są zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 17-01-1997 r. 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:

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 wewnętrzznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

Lp	nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości początkowej			Zmniejszenia wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7+8+9)	Ogółem wartość początkowa - koniec roku obrotowego (3+7-11)	umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego		Zwiększenie ogółem umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (3+17-18)	Wartość netto składników aktywów		
			Przychody	przemieszczenie	zwiększenie	zbycie	likwidacja	inne					amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (12-13)	stan na koniec roku obrotowego (18-19)	
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	0,00	0,00	1 876,00	0,00	1 876,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 876,00	0,00	0,00	1 876,00	0,00	1 876,00	0,00	1 876,00	0,00	0,00
2.	Środki trwałe	2 123 736,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 123 736,11	0,00	0,00	78 098,04	0,00	78 098,04	0,00	78 098,04	2 123 736,11	2 045 638,07
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	1 840 107,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 840 107,44	0,00	0,00	58 615,71	0,00	58 615,71	0,00	58 615,71	1 840 107,44	1 781 491,73
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	162 624,63	0,00	0,00	7 318,12	0,00	7 318,12	0,00	7 318,12	162 624,63	155 306,51
4)	Koły 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	0,00	0,00	0,00
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego 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	0,00	0,00	0,00
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	62 730,00	0,00	0,00	8 044,20	0,00	8 044,20	0,00	8 044,20	62 730,00	54 685,80
7)	Urządzenia techniczne gr.6	12 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 300,00	0,00	0,00	1 230,00	0,00	1 230,00	0,00	1 230,00	12 300,00	11 070,00
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	0,00	0,00	0,00
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gacie inndziej niesklasyfikowane gr.8	14 450,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 450,04	0,00	0,00	2 690,01	0,00	2 690,01	0,00	2 690,01	14 450,04	11 560,03
<b>RAZEM</b>		<b>2 123 736,11</b>	<b>0,00</b>	<b>1 876,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 876,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 123 736,11</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>79 974,04</b>	<b>0,00</b>	<b>79 974,04</b>	<b>0,00</b>	<b>79 974,04</b>	<b>2 123 736,11</b>	<b>2 045 638,07</b>

Ilawa, dnia 27 kwietnia 2021 roku  
(rok, miesiąc, dzień)

mgr **Marta Zajac**  
(określenie stanowiska)  
**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
Żłobek Miejski w Ilawie  
ul. Obrońców Westerplatte B, 14 - Ilawa

Dyrektor **Zdzisław Miłostki**  
(określenie stanowiska)  
**mgr Krzysztof Obrębski**

	<b>nie dotyczy</b>	
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych	
	<b>nie dotyczy</b>	
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto	
	<b>nie dotyczy</b>	
1.5.	wartość niematerialnych lub niematerialnych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	
	<b>nie dotyczy</b>	
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	
	<b>nie dotyczy</b>	
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)	
	<b>nie dotyczy</b>	
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu i stanie końcowym	
	<b>nie dotyczy</b>	
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostającym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:	
a)	powyżej 1 roku do 3 lat	
	<b>nie dotyczy</b>	
b)	powyżej 3 do 5 lat	
	<b>nie dotyczy</b>	
c)	powyżej 5 lat	
	<b>nie dotyczy</b>	
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 zwróty z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrótnego	
	<b>nie dotyczy</b>	
1.11.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	
	<b>nie dotyczy</b>	
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 składek aktywnych 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>	
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	
	<b>wypłacone odprawy emerytalne, nagrody jubileuszowe oraz ekwiwalenty za urlop wyniosły 2.677,50 zł</b>	
1.16.	inne informacje	
	<b>nie dotyczy</b>	
<b>2</b>		
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	
	<b>nie dotyczy</b>	
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>	
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe zgodnie z przepisami prawa o wykonaniu planu dochodów budżetowych	
	<b>nie dotyczy</b>	
2.5.	inne informacje	
	<b>nie dotyczy</b>	
<b>3</b>	<b>na 31.12.2020 r. zatrudnienie wyniosło 21,5 etaty</b>	
	inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	