

## Informacja dodatkowa

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Samorządowy Żłobek w Koniecpolu „Wesoły Skrzat”
1.2	siedzibę jednostki
	ul. Armii Krajowej 2, 42-230 Koniecpol
1.3	adres jednostki
	ul. Armii Krajowej 2, 42-230 Koniecpol
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Opieka nad dziećmi do lat 3.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2021 - 31.12.2021
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)
	Ewidencja środków trwałych prowadzona jest w księdze inwentarzowej - środki trwałe. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się rocznie, metodą liniową. Pozostałe środki trwałe ewidencjonuje się w księdze inwentarzowej – pozostałe środki trwałe, umarzone są jednorazowo w miesiącu zaewidencjonowania 100 %. Jednostka nie prowadzi RMK.
5.	inne informacje
	Wartość środków trwałych przyjmuję się od 10 000,00 zł, a pozostałe środki trwałe od 1 000,00 zł do 10 000,00 zł. Poniżej 1 000,00 zł jest to wyposażenie ewidencjonowane

	bezpośrednio w koszty, za wyjątkiem mebli – które są zaliczane niezależnie od wartości do pozostałych środków trwałych.
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
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 II. 1.1, Tabela nr II.1.1.a, Tabela nr II.1.1.b
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
	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 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.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
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 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
	Nie dotyczy
1.16.	inne informacje
	Jednostka tworzy odpis na ZFŚS
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



Tabela II. 1.1. Zmiana wartości netto środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie) wg stanu na 01.09.2021	Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie) wg stanu na 31.12.2021
	0 - grunty, w tym: grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00
	1 - budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	0,00	0,00
	2 - obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
	3 - kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00
	4 - maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00	0,00
	5 - maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00
	6 - urządzenia techniczne	0,00	0,00
	7 - środki transportu	0,00	0,00
	8 - narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	0,00	0,00
	9 - inwentarz żywy	0,00	0,00
<b>1</b>	<b>Środki trwałe (011):</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>2</b>	<b>Pozostałe środki trwałe (013)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3</b>	<b>Zbiory biblioteczne (014)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	Wartości niematerialne i prawne (020) podlegające umorzeniu stopniowo. Wartość początkowa > wartości określonej w art. 16d ustawy pdop	0,00	0,00
	Wartości niematerialne i prawne (020) podlegające umorzeniu w 100% w dacie zakupu	0,00	0,00
<b>4</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne (020)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>RAZEM</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Tabela II. 1. 1a SAMORZĄDOWY ŻŁOBEK W KONIECPOLU "WESOLY SKRZĄT", UL. ARMII KRAJOWEJ 2

Zmiany stanu wartości grup środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz pozostałych środków trwałych.

Okres sprawozdawczy: 01.01.2021 - 31.12.2021

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa – stan na początek okresu sprawozdawczego	nabyte	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość początkowa – stan na koniec okresu sprawozdawczego (3+8-14)
				przenieszenie wewnątrzne	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	zbycie	likwidacja	przenieszenie wewnątrzne	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
0 - grupy, w tym:		0,00					0,00							0,00
	grupy stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom						0,00							0,00
	1 - budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego						0,00							0,00
	2 - obiekty inżynierii lądowej i wodnej						0,00							0,00
	3 - kotły i maszyny energetyczne						0,00							0,00
	4 - maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania						0,00							0,00
	5 - maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne						0,00							0,00
	6 - urządzenia techniczne						0,00							0,00
	7 - środki transportu						0,00							0,00
	8 - narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane						0,00							0,00
	9 - inwentarz żywy						0,00							0,00
	1. Środki trwałe (011):	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2. Pozostałe środki trwałe (013)	60 198,82	5 351,72		0,00	0,00	5 351,72							65 550,54
	3. Zbiory biblioteczne (014)	0,00	399,83			0,00	399,83							399,83
	Wartości niematerialne i prawne (020) podlegające umorzeniu stopniowo Wartość początkowa > wartości określonej w art. 16d ustawy p.dop													0,00
	Wartości niematerialne i prawne (020) podlegające umorzeniu w 100% w dacie zakupu													0,00
4. Wartości niematerialne i prawne (020)		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00							0,00
RAZEM		60 198,82	5 751,55		0,00	0,00	5 751,55							65 950,37

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Iwona Przysianka  
(główny księgowy i Wspólnych  
Iwona Przysianka)

Sporządził: Iwona Przysianka

2022-03-22  
(rok, miesiąc, dzień)

PIRMISTRZ  
Iwona Przysianka  
(kierownik jednostki)



Tabela II.1.1.b SAMORZĄDOWY ŻŁOBEK W KONIECPOLU "WESOLY SKRZĄT", UL. ARMII KRAJOWEJ 2

Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości grup środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz pozostałych środków trwałych.

Okres sprawozdawczy: 01.01.2021 - 31.12.2021

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 obrotowych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem (8 + 9 + 10)			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
0 - grupy, w tym:						0,00					0,00		
	grupy stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00					0,00	0,00	
	1 - budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego											0,00	
	2 - obiekty inżynierii lądowej i wodnej					0,00					0,00	0,00	
	3 - kotły i maszyny energetyczne					0,00					0,00	0,00	
	4 - maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania					0,00					0,00	0,00	
	5 - maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne					0,00					0,00	0,00	
	6 - urządzenia techniczne					0,00					0,00	0,00	
	7 - środki transportu											0,00	
	8 - narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej nieklasyfikowane					0,00					0,00	0,00	
	9 - inwentarz żywy					0,00					0,00	0,00	
	<b>1. Środki trwałe (011):</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
	<b>2. Pozostałe środki trwałe (013)</b>		<b>5 351,72</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5 351,72</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5 351,72</b>	<b>0,00</b>	
	<b>3. Zbiory biblioteczne (014)</b>		<b>399,83</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>399,83</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>399,83</b>	<b>0,00</b>	
	Wartości niematerialne i prawne (020) podlegające umorzeniu stopniowo. Wartość początkowa > wartości określonej w art. 16d ustawy p.dop					0,00					0,00	0,00	
	Wartości niematerialne i prawne (020) podlegające umorzeniu w 100% w dacie zakupu					0,00					0,00	0,00	
<b>4. Wartości niematerialne i prawne (020)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>RAZEM</b>		<b>60 198,82</b>	<b>5 751,55</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5 751,55</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>65 950,37</b>	<b>0,00</b>	

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
*Anna Przystańska*  
 Iwona Przystańska  
 (główny księgowy) *Przystańska*

Sporządził: Iwona Przystańska

2022-03-22  
 (rok, miesiąc, dzień)

**BIURA STRZ**  
**MIĘDZYGMINNY KONIECPOL**  
 ul. Armii Krajowej 2  
 26-600 Koniecpol  
*(podpis)*