

## INFORMACJA DODATKOWA

## KOREKTA

I.	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne
1.1	<b>nazwę jednostki</b>
	Żłobek Miejski nr 1 w Wągrowcu
1.2	<b>siedzibę jednostki</b>
	Wągrowiec
1.3	<b>adres jednostki</b>
	ul.Stanisława Mikołajczyka 25
1.4	<b>podstawowy przedmiot działalności jednostki</b>
	Działalność pielęgnacyjna, opiekuńcza, wychowawcza i edukacyjna odpowiednia do wieku dzieci
2.	<b>wskazanie okresu objętego sprawozdaniem</b>
	od 01.01.2020 do 31.12.2020
3.	<b>wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe</b>
	nie dotyczy
4.	<b>omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)</b>
	Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się oraz amortyzuje się przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje jednorazowo w grudniu , za okres całego roku. Nowo przyjęte środki trwałe i wartości niematerialne prawne umarza się oraz amortyzuje począwszy od następnego miesiąca po miesiącu , w którym przyjęto je do użytkowania.
5.	<b>inne informacje</b>
	brak

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 ( Tabela 1),										
Tabela 1.			Zwiększenia				Zmniejszenia				
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa- stan na początek okresu	budowa, zakup, ulepszenie	darowizna, nieodpłatne przekazanie	aktualizacja	razem zwiększenia	sprzedaż	likwidacja	inne np.. nieodpłatne przekazanie	razem zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	12 857,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 857,69
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	12 857,69				0,00				0,00	12 857,69
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne										
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe	8 240 836,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 240 836,64
2.	Razem środki trwałe	8 240 836,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 240 836,64
2.1.	Grunty					0,00				0,00	0,00
2.1.1.	w tym: grunty stanowiące własność jst , przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00				0,00	0,00
2.2.	Budynki, lokale ( gr.1)	7 253 115,87				0,00				0,00	7 253 115,87
2.3.	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr.2)	987 720,77				0,00				0,00	987 720,77
2.4.	Maszyny i urządzenia techniczne (gr.3-6)					0,00				0,00	0,00
2.5.	Środki transportu ( gr.7)					0,00				0,00	0,00
2.6.	Inne środki trwałe ( gr.8)					0,00				0,00	0,00
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
III.	Pozostałe środki trwałe	20 423,30	15 745,16	0,00	0,00	15 745,16	0,00	0,00	0,00	0,00	36 168,46
5.1	Pozostałe środki trwałe (013)	20 423,30	15 745,16			15 745,16				0,00	36 168,46
5.2	Zbiory biblioteczne (014)					0,00				0,00	0,00

a dla majątku amortyzowanego– podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia											
(Tabela 2)											
Tabela 2.	Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek okresu	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenie - stan na koniec okresu
Lp.			amortyzacja / umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	Inne zwiększenia (dotychczas. umorzenie przy nabyciu, darowiźnie)	razem zwiększenia	amortyzacja/ umorzenie dotyczące zbytych składników	amortyzacja/um orzenie dotyczące zlikwidowanych składników	inne	razem zmniejszenia	
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	12 857,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 857,69
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	12 857,69				0,00				0,00	12 857,69
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne					0,00				0,00	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe	130 443,93	223 615,32	0,00	0,00	223 615,32	0,00	0,00	0,00	0,00	354 059,25
2.	Razem środki trwałe	130 443,93	223 615,32	0,00	0,00	223 615,32	0,00	0,00	0,00	0,00	354 059,25
2.1.	Grunty					0,00				0,00	0,00
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jst , przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00				0,00	0,00
2.2.	Budynki, lokale ( gr.1)	105 776,27	181 327,90			181 327,90				0,00	287 104,17
2.3.	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr.2)	24 667,66	42 287,42			42 287,42				0,00	66 955,08
2.4.	Maszyny i urządzenia techniczne (gr.3-6)					0,00				0,00	0,00
2.5.	Środki transportu ( gr.7)					0,00				0,00	0,00
2.6.	Inne środki trwałe ( gr.8)					0,00				0,00	0,00
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
III.	Pozostałe środki trwałe	20 423,30	15 745,16	0,00	0,00	15 745,16	0,00	0,00	0,00	0,00	36 168,46
5.1	Pozostałe środki trwałe (013)	20 423,30	15 745,16			15 745,16				0,00	36 168,46
5.2	Zbiory biblioteczne (014)	0,00				0,00				0,00	0,00

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				
Tabela 3	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec okresu
1.	Wartości niematerialne i prawne				0,00
2.	Środki trwałe				0,00
3.	Środki trwałe w budowie ( inwestycje)				0,00
4.	Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)				0,00
5.1.	Akcje i udziały				0,00
5.2.	Inne papiery wartościowe				0,00
5.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe				0,00
5.	Razem długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4	wartość gruntów użytkowanych wieczystie				
Tabela 4.			Zmiany		
Treść	Działka	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec okresu
Numer działki					
powierzchnia (m²)					
wartość (zł)					
Numer działki					
powierzchnia (m²)					
wartość (zł)					
Numer działki					
powierzchnia (m²)					
wartość (zł)					
...					
Razem					
powierzchnia (m²)					
wartość (zł)					

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
------	--

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec okresu
1.	Grunty				0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny				0,00
4.	Środki Transportu				0,00
5.	Inne środki trwałe				0,00

[illegible]

1.7.	<p>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)</p>						
Tabela 7.				Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
Lp.				wykorzystane	rozwiązane	razem	
1.	należności podmiotu upadłego bądź postawionego w stan likwidacji do wysokości należności, która nie została ujęta na liście wierzytelności						
2.	należności pociąg, wobec którego oddalono wniosek o ogłoszenie upadłości bądź umorzono postępowanie upadłościowe, gdyż majątek dłużnika nie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania w pełnej wysokości należności						
3.	należności, gdy w wyniku postępowania egzekucyjnego lub na podstawie innych okoliczności lub dokumentów stwierdzono, że dłużnik nie posiada majątku, z którego można dochodzić wierzytelności – w pełnej wysokości						
4.	należności, gdy dłużnik – osoba prawna został wykreślony z właściwego rejestru osób prawnych – w pełnej wysokości należności						
5.	należności dłużnika nieściągniętych w toku zakończzonego postępowania upadłościowego – do wysokości należności						
6.	należności przeterminowanych lub nieprzeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa						

1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym									
Tabela 8.	Rodzaj rezerw wg. celu utworzenia		Stan na początek	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec		
					wykorzystane	rozwiązane	razem			
	1.									
	2.									
	Razem									
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego,									
Tabela 9.	Wyszczególnienie ( wg. pozycji bilansu)	Okres wymagalności						Razem		
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 do 5 lat		powyżej 5 lat				
		na początek okresu	na koniec okresu	na początek okresu	okresu	na początek okresu	okresu	okresu	okresu	
	1.									
2.										
3.										
	Razem									
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									
	10 396,25									
1.16.	inne informacje									
	brak									

2.								
2.1.		wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów						
	Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			
					wykorzystane	rozwiązane	razem	na koniec
	1.							
	2.							
		Razem						
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						
	Lp.	Wyszczególnienie /nazwa zadania/	Koszt wytworzenia w ubiegłym roku/latach			Koszty wytworzenia w bieżącym roku		
			ogółem	w tym		ogółem	w tym	
				odsetki	różnice kursowe		odsetki	kursowe
	1.							
	2.							
	3.							
		Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.		kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie						
	Lp.	Wyszczególnienie						Wartość
	1.							
	2.							
		Przychody razem						
	1.							
	2.							
		Koszty razem						
2.4.		informacje o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych						
		nie dotyczy						
2.5.		inne informacje						
	Lp.	Wyszczególnienie	Magazyn na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Magazyn na koniec okresu
					wykorzystane	rozwiązane	razem	
	1.		1 595,59	33 453,95	33 345,69		33 345,69	1 703,85
	2.							
		Razem		33 453,95	33 345,69	-	33 345,69	1 703,85
3.		inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki						
		brak						

.....  
(główny księgowy)

20.04.2021  
(rok, miesiąc, dzień)

.....  
( kierownik jednostki)