

(Wzór)
INFORMACJA DODATKOWA

NAZWA JEDNOSTKI	ŻŁOBEK GMINNY PROMYCZEK
ADRES JEDNOSTKI	UL. Kaszubska 15 84-223 Linia


**Sprawozdanie finansowe za okres
01.01.2020 r. - 31.12.2020. r.**

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie **Żłobek Gminny Promyczek** z siedzibą w Lini ul. Kaszubska 15 za rok 2020, na które składają się:
 - *Bilans, tj.: aktywa i pasywa,*
 - *Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)*
 - *Zestawienie zmian w funduszu jednostki*
 - *Informacja dodatkowa*sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa na podstawie ksiąg rachunkowych, które zawierają kompletnie ujęte wszystkie operacje gospodarcze dotyczące okresu sprawozdawczego, udokumentowane dowodami własnymi i obcymi.
2. W sprawozdaniu finansowym ujawnione zostały wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansu i mogły mieć wpływ na trafność sformułowania opinii o prawidłowości i rzetelności naszego sprawozdania oraz ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.
3. Obowiązek przeprowadzenia inwentaryzacji został wypełniony zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, a jej wyniki prawidłowo udokumentowane i ujęte w księgach rachunkowych.
4. Posiadamy pełną świadomość ponoszonej przez nas odpowiedzialności za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania oraz stanowiących podstawę jego sporządzenia ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.

.....Linia, 22.03.2021.....
(miejsowość, dnia)

...Szcypior Wioletta
Osoba odpowiedzialna za prowadzenie
ksiąg rachunkowych
(Pieczęć i podpis)

DYREKTOR ŻŁOBKA

mgr Katarzyna Piepiórka
Kierownik jednostki
(Pieczęć i podpis)

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Sprawozdanie finansowe **Żłobek Gminny Promyczek**, z siedzibą w Lini, ul. Kaszubska 15 zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2021 poz. 217), tj., z uwzględnieniem zasad określonych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju Finansów z dnia 3 lutego 2020 r. w sprawie szczególnych zasad 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 (Dz. U. z 2020 poz. 342).

Jednostka, ze względu na specyfikę działalności oraz potrzeby organu nadzorującego sporządza sprawozdanie finansowe ze szczegółowością większą niż określona w cyt. wyżej rozporządzeniu Ministra Rozwoju Finansów.

Do zadań Jednostki należy (wg rodzajów działalności):

Działalność podstawowa:

Opieka nad dziećmi do lat 3

Działalność drugorzędna:

.....
Żłobek Gminny Promyczek działa na podstawie:

Uchwały Rady Gminy nr 199/XI/VII/2016 z dnia 6 grudnia 2016r. w sprawie utworzenia Gminnego Żłobka „Promyczek” oraz nadania mu statusu;

Wpisu do Rejestru żłobków prowadzonego przez Wójta Gminy Linia pod pozycją nr 8937/2

1. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku oraz porównywalne dane finansowe za okres od 1 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku.

2. Założenie kontynuacji działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez **Żłobek Gminny Promyczek** w dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

3. Przyjęte zasady rachunkowości

Metody wyceny aktywów i pasywów oraz metoda sporządzania rachunku zysków i strat w roku obrotowym 2020 stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2017 poz. 2342 z późn. zm.) tj., z uwzględnieniem szczególnych zasad wyceny zawartych w rozporządzeniu Ministra finansów z dnia 3 lutego 2020 r. w sprawie szczególnych zasad 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 (Dz. U. z 2020 poz.342).

Środki trwałe

1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 3 lutego 2020 r. w sprawie rachunkowości i planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających swoją siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.
2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, jednostka przyjęła następujące ustalenia:
 - a) Środki trwałe (konto 011) – ewidencji tej podlegają środki trwałe o wartości przekraczającej wartość 3 500,00 zł jeżeli z ich przeznaczenia wynika, za okres używania środka trwałego ma charakter długotrwały lub stanowi on ważny składnik jednostki.

Ten rodzaj środków, jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (z wyjątkiem gruntów). Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych.

Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania.
 - b) Pozostałe środki trwałe o wartości nieprzekraczającej 3 500,00 zł ewidencjonuje się w księdze inwentarzowej i ujmuje na koncie 013 – „Pozostałe środki trwałe”. Umarzane są one w 100% ich wartość w dacie przyjęcia do używania, poprzez odpisanie w koszty na zespoły kont „4” i konta „072” – „Umorzenie pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych”

Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się również:

 - książki i zbiory biblioteczne,
 - środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych,
 - odzież i umundurowanie,
 - meble i dywany,
 - c) pozostałe środki trwałe, jak drobne przedmioty, których wartość nie przekracza granicy ustalonej przepisami ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych oraz których nie można ponumerować ze względów technicznych, nie podlegają ewidencji wartościowej. Dla tych środków i przedmiotów jest prowadzona tylko ewidencja ilościowa.

Wycena aktywów i pasywów oraz ustalenie wyniku finansowego następuje na zasadach określonych w ustawie o rachunkowości.

Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się metodą linowej amortyzacji.

II. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

II	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	Sposób prezentacji danych
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 Tabela Nr 2
1.2.	Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami	Punkt wypełniany jest wyłącznie wówczas, gdy jednostka posiada takie informacje
1.3.	Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych	Tabela Nr 3
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto	Tabela Nr 4
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	Tabela Nr 5
1.6.	Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	Tabela Nr 6
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)	Tabela Nr 7
1.8.	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym	Tabela Nr 8
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 b) powyżej 3 do 5 lat c) powyżej 5 lat	Tabela Nr 9
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	Tabela Nr 10
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	Tabela Nr 11

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	Tabela Nr 12
1.14.	Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	Tabela Nr 13
1.15.	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Tabela Nr 14
1.16.	Inne informacje	Należy przedstawić inne, istotne zdaniem jednostki informacje
2.		
2.1.	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	Tabela Nr 15
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	Tabela Nr 16
2.3.	Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Tabela Nr 17
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	Punkt nie dotyczy jednostek samorządu terytorialnego
2.5.	Inne informacje	Należy przedstawić inne dane dotyczące wyniku finansowego, które mogą przyczynić się do zrozumienia sytuacji jednostki
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	Można wykazać dane dotychczas nieprzedstawione m. in. informacje o skutkach błędów z poprzednich lat, zdarzeniach, które wystąpiły po dniu bilansowym, a w sposób istotny wpływają na sytuację majątkową i finansową jednostki.

SKARBNIK GMINY

Ewa Meyer

.....
(data i podpis głównego księgowego)

DYREKTOR ŻŁOBKA

mgr Katarzyna Niepórka

.....
(data i podpis kierownika)

TABELA 1. ZMIANY STANU WARTOŚCI POZOSTAWIENIA WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH, RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH ORAZ ZBIORÓW BIBLIOTECZNYCH

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	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 początkowa stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			Aktualizacja	Przychody	Przeaimieszczenie		Zbycie	Likwidacja	Inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	918,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	918,00
2.	ŚRODKI TRWAŁE	4 575 995,22	0,00	4 900,00	0,00	4 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 580 895,22
1)	Granty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2)	Budynki i lokale	4 487 368,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 487 368,79
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	49 197,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49 197,43
4)	Kody i maszyny energetyczne	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7)	Urządzenia techniczne	4 268,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 268,00
8)	Środki transportu	22 561,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 561,00
9)	Narządza, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	12 600,00	0,00	4 900,00	0,00	4 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 500,00
3.	ZBIORY BIBLIOTECZNE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	POZOSTAŁE ŚRODKI TRWAŁE	120 444,08	0,00	3 874,66	0,00	3 874,66	0,00	0,00	760,14	760,14	123 558,60
RAZEM:		4 697 357,30	0,00	8 774,66	0,00	8 774,66	0,00	0,00	760,14	760,14	4 705 371,82

W KANCELARZU GMINY

 Ewa Meyer

DYREKTOR ZŁOBKA

 mgr Katarzyna Depińska

TABELA 2. ZMIANY STANU UMORZENIA/AMORTYZACJI WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH ORAZ RZECZOWYCH SKŁADNIKÓW MAJĄTKU TRWAŁEGO

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Umorzenie- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego wartości			Ogółem zwiększenia umorzenia (4+5+6)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie -stan na koniec roku obrotowego (3+7-8)
			Aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy	Inne			
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	918,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	918,00
2.	ŚRODKI TRWAŁE	275 931,41	0,00	122 341,15	0,00	122 341,15	0,00	398 272,56
1)	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2)	Budynki i lokale	266 222,76	0,00	112 184,22	0,00	112 184,22	0,00	378 406,98
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 079,35	0,00	2 213,88	0,00	2 213,88	0,00	6 293,23
4)	Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7)	Urządzenia techniczne	533,50	0,00	1 280,40	0,00	1 280,40	0,00	1 813,90
8)	Środki transportu	4 045,80	0,00	4 060,98	0,00	4 060,98	0,00	8 106,78
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	1 050,00	0,00	2 601,67	0,00	2 601,67	0,00	3 651,67
3.	ZBIORY BIBLIOTECZNE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	POZOSTAŁE ŚRODKI TRWAŁE	120 444,08		3 874,66		3 874,66	760,14	123 558,60
RAZEM:		397 293,49	0,00	126 215,81	0,00	126 215,81	760,14	522 749,16

SKARBNIK GMINY

 Ewa Meyer

DYREKTOR ŻŁOBKA

 mgr Katarzyna Siepiórka

TABELA 3. ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ AKTYWÓW TRWAŁYCH

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec okresu
1	2	3	4	5	6
1.	Wartosci niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1	Akcje i udziały	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
5.3	Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Razem inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Ogółem: (1+2+3+4+5)		0,00	0,00	0,00	0,00

SKAŁA GMINA

 Eva Meyer

DYREKTOR Z.OBKA

 mgr Katarzyna Stępiórka

TABELA 4. GRUNTY W UŻYTKOWANIU WIECZYSTYM

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				Zwiększenia	Zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1		Powierzchnia (m2)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
2		Powierzchnia (m2)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00



 GMINA ŻŁOBKA

 Ewa Meyer

DYREKTOR ŻŁOBKA

mgr Katarzyna Żłobka

TABELA 5. WARTOŚĆ NIEZAMORTYZOWANYCH LUB NIEUMORZONYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ ŚRODKÓW TRWAŁYCH, UŻYWANYCH NA PODSTAWIE UMÓW NAJMU, DZIERŻAWY I INNYCH UMÓW, W TYM Z TYTUŁU UMÓW LEASINGU

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	0	0,00	0,00	0,00	0,00
2	0	0,00	0,00	0,00	0,00

URZĄD GMINY

 Ewa Meyer


 DYREKTOR ŻŁOBKA
 mgr Katarzyna Piepiórka

TABELA. 6 LICZBA I WARTOŚĆ POSIADANYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH, W TYM AKCJI, UDZIAŁÓW I DŁUŻNYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec roku	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość
1	AKCJE	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
1.1.		0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
1.2.		0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
2	UDZIAŁY	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
2.1.		0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
2.2.		0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
3	DŁUŻNE PAPIERY WARTOŚCIOWE	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
3.1.		0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
3.2.		0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
4	INNE PAPIERY WARTOŚCIOWE	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
4.1.		0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
4.2.		0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
RAZEM:		0	0	0	0	0	0	0	0

3 KARTUSZNIK GMINY

 Ewa Meyer

DYREKTOR ZŁOBKA

 mgr Katarzyna Piepiórka

TABELA 7. STAN ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w trakcie roku obrotowego		Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			Zwiększenia	Wykorzystanie		
1	2	3	4	5	6	7
1		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

KARPIŃSK GMINY

 Ewa Meyer

DYREKTOR ZADOBKA

 mgr Katarzyna Papiórka

TABELA 8. INFORMACJE O STANIE REZERW

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj rezerw według celu utworzenia)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu (3+4-7)
				Wykorzystanie	Rozwiązanie	Razem (5+6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

DYREKTOR ŻŁOBKA

mgr Katarzyna Piepiórka

SKARBNIK GMINY

Elżbieta Meyer

TABELA 9. POZOSTAŁY OKRES SPŁATY ZOBOWIĄZAŃ DŁUGOTERMINOWYCH

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązania według pozycji bilansu)	OKRES WYMAGALNOŚCI										Razem
		Powyżej 1 roku do 3 lat		Powyżej 3 lat do 5 lat		Powyżej 5 lat		STAN NA:				
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	
1		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SKAŁCZANINIK GMINY

 Ewa Meyer

DYREKTOR ZA OBKĄ

 mgr Katarzyna Pawińska

TABELA 10.ŁĄCZNA KWOTA ZOBOWIĄZAŃ ZABEZPIECZONYCH NA MAJĄTKU ZE WSKAZANIEM CHARAKTERU I FORMY ZABEZPIECZEŃ

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania)	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia
1.		0,00		0,00
2.		0,00		0,00
RAZEM:		0,00		0,00

SKARBNIK GMINY

 Ewa Meyer

DYREKTOR ŻŁOBKA

 mgr Katarzyna Rapiórka

TABELA 11. ZABEZPIECZENIA WARUNKOWE NA DZIEŃ BILANSOWY

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania warunkowego)	Kwota zobowiązania warunkowego	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego)	Kwota zabezpieczenia
1.		0,00	0,00	0,00
2.		0,00	0,00	0,00
RAZEM:				

SKARBNIK GMINY

 Ewa Meyer


 DYREKTOR ŻŁOBKA
 mgr Katarzyna Piepiórka

TABELA 12. CZYNNE I BIERNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
1		0,00	0,00
2		0,00	0,00
Razem czynne rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
1		0,00	0,00
2		0,00	0,00
Razem bierne rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00

KASJER GMINY

 Ewa Meyer

DYREKTOR ŻŁOBKA

 mgr Katarzyna Piepiórka

TABELA 13. KWOTA OTRZYMANYCH GWARANCJI I PORĘCZEŃ WEDŁUG STANU NA DZIEŃ BILANSOWY

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
1		0,00	0,00
2		0,00	0,00
3		0,00	0,00
4		0,00	0,00
RAZEM:		0,00	0,00

KAJANIK GMINY

 Ewa Meyer


 DYREKTOR ŻŁOBKA
 mgr Katarzyna Piepiórka

TABELA 14. KWOTA WYPŁACONYCH ŚRODKÓW NA ŚWIADCZENIA PRACOWNICZE

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj świadczenia)	Kwota (w zł)
1	Nagrody jubileuszowe	10 620,00
2	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00
3	Odprawy pośmiertne	0,00
4	Ekwiwalent za urlop	1 652,53
5	Inne świadczenia <i>ekwiwalent</i>	2 900,00
RAZEAM:		4 552,53

KANCELARIA GMINY

 Ewa Meyer

DYREKTOR ZŁOBKA

 mgr Katarzyna Dziępiórka

TABELA 15. WYSOKOŚĆ ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ ZAPASÓW

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan odpisu na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan odpisów na koniec okresu
				Wykorzystanie	Rozwiązanie	Razem	
1		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SKARBNIK GMINY

 Ewa Meyer

DYREKTOR ŻŁOBKA

 mgr Katarzyna Piórkowa

TABELA 16. KOSZT WYTWORZENIA ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE

Lp.	Wyszczególnienie	Koszt wytworzenia w ubiegłym roku				Koszt wytworzenia w bieżącym roku			
		Ogółem		w tym:		Ogółem		w tym:	
		Ogółem	Odsetki	Różnice kursowe	Odsetki	Różnice kursowe	Ogółem	Odsetki	Różnice kursowe
1		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
RAZEM:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

SKARSIŃSK GMINY

 Ewa Meyer

DYREKTOR ŻŁOBKA

 mgr Katarzyna Dziwójka

TABELA 17. KWOTA I CHARAKTER PRZYCHODÓW/KOSZTÓW O NADZWYCZAJNEJ WARTOŚCI LUB KTÓRE WYSTĄPIŁY INCYDENTALNIE

LP	Wyszczególnienie	stan na początek roku	stan na koniec roku
1	Przychody o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie / covid-19/	0,00	23 103,47
2	Koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	0,00	0,00
Razem			23 103,47

SKARBNIK GMINY

 Ewa Meyer

DYREKTOR ZŁOBKA

 mgr Katarzyna Szpiórka