

Nazwa i adres jednostki
sprawozdawczej
Publiczny Żłobek Nr 1
ul. Wrzosowa 14,
JastrzPubliczny Żłobek Nr 1

272536994
Numer identyfikacyjny REGON

Bilans jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego

sporządzony na dzień 31-12-2020

Adresat
PREZYDENT MIASTA
JASTRZĘBIE-ZDRÓJ
JASTRZĘBIE-ZDR.

| AKTYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|---|-----------------------|---------------------|--|-----------------------|---------------------|
| A. Aktywa trwałe | 2 602 100.71 | 2 485 260.02 | A. Fundusze | 2 565 211.35 | 2 451 254.72 |
| I. Wartości niematerialne i prawne | 0.00 | 0.00 | I. Fundusz jednostki | 3 535 210.80 | 3 733 169.50 |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | 2 602 100.71 | 2 485 260.02 | II. Wynik finansowy netto (+, -) | -969 999.45 | -1 281 914.78 |
| 1. Środki trwałe | 2 602 100.71 | 2 485 260.02 | 1. Zysk netto (+) | 0.00 | 0.00 |
| 1.1 Grunty | 53 002.50 | 53 002.50 | 2. Strata netto (-) | -969 999.45 | -1 281 914.78 |
| 1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 0.00 | 0.00 | III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-) | 0.00 | 0.00 |
| 1.2 Budyńki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 2 518 568.16 | 2 421 493.10 | IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek | 0.00 | 0.00 |
| 1.3 Urządzenia techniczne i maszyny | 30 530.05 | 10 764.42 | B. Fundusze placówek | 0.00 | 0.00 |
| 1.4 Środki transportu | 0.00 | 0.00 | C. Państwowe fundusze celowe | 0.00 | 0.00 |
| 1.5 Inne środki trwałe | 0.00 | 0.00 | D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 79 817.32 | 71 942.23 |
| 2. Środki trwałe w budowie (inwestycje) | 0.00 | 0.00 | I. Zobowiązania długoterminowe | 0.00 | 0.00 |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje) | 0.00 | 0.00 | II. Zobowiązania krótkoterminowe | 79 817.32 | 71 942.23 |
| III. Należności długoterminowe | 0.00 | 0.00 | 1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 6 763.01 | 4 944.26 |
| IV. Długoterminowe aktywa finansowe | 0.00 | 0.00 | 2. Zobowiązania wobec budżetów | 0.00 | 0.00 |
| 1. Akcje i udziały | 0.00 | 0.00 | 3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 11 430.69 | 10 224.85 |
| 2. Inne papiery wartościowe | 0.00 | 0.00 | 4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 61 623.62 | 56 772.97 |
| 3. Inne długoterminowe aktywa finansowe | 0.00 | 0.00 | 5. Pozostałe zobowiązania | 0.00 | 0.00 |
| V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek | 0.00 | 0.00 | 6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów) | 0.00 | 0.00 |
| B. Aktywa obrotowe | 42 927.96 | 37 936.93 | 7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0.00 | 0.15 |
| I. Zapasy | 2 057.76 | 2 022.86 | 8. Fundusze specjalne | 0.00 | 0.00 |
| 1. Materiały | 2 057.76 | 2 022.86 | 8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 0.00 | 0.00 |
| 2. Półprodukty i produkty w toku | 0.00 | 0.00 | 8.2 Inne fundusze | 0.00 | 0.00 |
| 3. Produkty gotowe | 0.00 | 0.00 | III. Rezerwy na zobowiązania | 0.00 | 0.00 |
| 4. Towary | 0.00 | 0.00 | IV. Rozliczenia międzyokresowe | 0.00 | 0.00 |
| II. Należności krótkoterminowe | 40 870.20 | 35 913.92 | | | |
| 1. Należności z tytułu dostaw i usług | 0.00 | 0.00 | | | |
| 2. Należności od budżetów | 0.00 | 0.00 | | | |
| 3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 0.00 | 0.00 | | | |
| 4. Pozostałe należności | 40 870.20 | 35 913.92 | | | |
| 5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0.00 | 0.00 | | | |
| III. Krótkoterminowe aktywa finansowe | 0.00 | 0.15 | | | |
| 1. Środki pieniężne w kasie | 0.00 | 0.00 | | | |
| 2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 0.00 | 0.15 | | | |
| 3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego | 0.00 | 0.00 | | | |
| 4. Inne środki pieniężne | 0.00 | 0.00 | | | |
| 5. Akcje lub udziały | 0.00 | 0.00 | | | |
| 6. Inne papiery wartościowe | 0.00 | 0.00 | | | |
| 7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe | 0.00 | 0.00 | | | |
| IV. Rozliczenia międzyokresowe | 0.00 | 0.00 | | | |
| SUMA AKTYWÓW | 2 645 028.67 | 2 523 196.95 | SUMA PASYWÓW | 2 645 028.67 | 2 523 196.95 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Grabowska
(główny księgowy)

2021-03-26
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Miejskiego Zespołu Obsługi
Szkół i Przedszkoli
(kierownik jednostki)

mgr Joanna Janowska

| Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej Publiczny Żłobek Nr 1 ul. Wrzosowa 14, JastrzPubliczny Żłobek Nr 1 272536994 Numer identyfikacyjny REGON | Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 2020-12-31 | Adresat PREZYDENT MIASTA JASTRZĘBIE-ZDRÓJ JASTRZĘBIE-ZDR. | |
|---|--|--|----------------------------------|
| | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej | | 525 875.00 | 321 235.92 |
| I. | Przychody netto ze sprzedaży produktów | 0.00 | 0.00 |
| II. | Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna) | 0.00 | 0.00 |
| III. | Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | 0.00 | 0.00 |
| IV. | Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | 0.00 | 0.00 |
| V. | Dotacje na finansowanie działalności podstawowej | 0.00 | 0.00 |
| VI. | Przychody z tytułu dochodów budżetowych | 525 875.00 | 321 235.92 |
| B. Koszty działalności operacyjnej | | 1 497 273.64 | 1 603 709.67 |
| I. | Amortyzacja | 116 840.69 | 116 840.69 |
| II. | Zużycie materiałów i energii | 227 771.32 | 167 393.61 |
| III. | Usługi obce | 42 089.14 | 36 955.06 |
| IV. | Podatki i opłaty | 2 472.00 | 2 472.00 |
| V. | Wynagrodzenia | 902 218.94 | 1 047 557.92 |
| VI. | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | 204 410.74 | 230 703.77 |
| VII. | Pozostałe koszty rodzajowe | 1 470.81 | 1 786.62 |
| VIII. | Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 0.00 | 0.00 |
| IX. | Inne świadczenia finansowane z budżetu | 0.00 | 0.00 |
| X. | Pozostałe obciążenia | 0.00 | 0.00 |
| C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B) | | -971 398.64 | -1 282 473.75 |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | | 272.64 | 252.73 |
| I. | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 0.00 | 0.00 |
| II. | Dotacje | 0.00 | 0.00 |
| III. | Inne przychody operacyjne | 272.64 | 252.73 |
| E. Pozostałe koszty operacyjne | | 0.00 | 0.00 |
| I. | Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku | 0.00 | 0.00 |
| II. | Pozostałe koszty operacyjne | 0.00 | 0.00 |
| F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E) | | -971 126.00 | -1 282 221.02 |
| G. Przychody finansowe | | 1 126.55 | 306.24 |
| I. | Dywidendy i udziały w zyskach | 0.00 | 0.00 |
| II. | Odsetki | 1 126.55 | 306.24 |
| III. | Inne | 0.00 | 0.00 |
| H. Koszty finansowe | | 0.00 | 0.00 |
| I. | Odsetki | 0.00 | 0.00 |
| II. | Inne | 0.00 | 0.00 |
| I. Zysk (strata) brutto (F+G-H) | | -969 999.45 | -1 281 914.78 |
| J. Podatek dochodowy | | 0.00 | 0.00 |
| K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | | 0.00 | 0.00 |
| L. Zysk (strata) netto (I-J-K) | | -969 999.45 | -1 281 914.78 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Grabowska

(główny księgowy)

2021-03-26
(rok, miesiąc, dzień)DYREKTOR
Miejskiego Zespołu Obsługi
Szkoł i Przedszkoli
(kierownik jednostki)
mgr Jowita Janowska

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczny Żłobek Nr 1 ul. Wrzosowa 14, JastrzPubliczny Żłobek Nr 1 272536994 Numer identyfikacyjny REGON | Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień: 2020-12-31 | Adresat PREZYDENT MIASTA JASTRZĘBIE-ZDRÓJ JASTRZĘBIE-ZDR. | |
|--|--|---|-------------------------------|
| | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO) | | 3 629 010.43 | 3 535 210.80 |
| 1. Zwiększenia funduszu (z tytułu) | | 1 385 271.07 | 1 494 709.32 |
| 1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły | | 0.00 | 0.00 |
| 1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe | | 1 385 271.07 | 1 494 709.32 |
| 1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich | | 0.00 | 0.00 |
| 1.4. Środki na inwestycje | | 0.00 | 0.00 |
| 1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych | | 0.00 | 0.00 |
| 1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne | | 0.00 | 0.00 |
| 1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek | | 0.00 | 0.00 |
| 1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia | | 0.00 | 0.00 |
| 1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący | | 0.00 | 0.00 |
| 1.10. Inne zwiększenia | | 0.00 | 0.00 |
| 2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu) | | 1 479 070.70 | 1 296 750.62 |
| 2.1. Strata za rok ubiegły | | 954 042.13 | 969 999.45 |
| 2.2. Zrealizowane dochody budżetowe | | 525 028.57 | 326 751.17 |
| 2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły | | 0.00 | 0.00 |
| 2.4. Dotacje i środki na inwestycje | | 0.00 | 0.00 |
| 2.5. Aktualizacja środków trwałych | | 0.00 | 0.00 |
| 2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych | | 0.00 | 0.00 |
| 2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek | | 0.00 | 0.00 |
| 2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia | | 0.00 | 0.00 |
| 2.9. Inne zmniejszenia | | 0.00 | 0.00 |
| II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) | | 3 535 210.80 | 3 733 169.50 |
| III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -) | | -969 999.45 | -1 281 914.78 |
| 1. zysk netto (+) | | 0.00 | 0.00 |
| 2. strata netto (-) | | -969 999.45 | -1 281 914.78 |
| 3. nadwyżka środków obrotowych | | 0.00 | 0.00 |
| IV. Fundusz (II+, -III) | | 2 565 211.35 | 2 451 254.72 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Grabowska
(główny księgowy)2021-03-26
(rok, miesiąc, dzień)DYREKTOR
Miejskiego Zespołu Obsługi
GZOP i PZOP

mgr Jowita Janowska

INFORMACJA DODATKOWA

| | |
|------|---|
| I | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności: |
| 1. | |
| 1.1 | nazwę jednostki |
| | Publiczny Żłobek Nr 1 |
| 1.2 | siedzibę jednostki |
| | 44-335 Jastrzębie-Zdrój ul. Wrzosowa 14 |
| 1.3 | adres jednostki |
| | 44-335 Jastrzębie-Zdrój ul. Wrzosowa 14 |
| 1.4 | podstawowy przedmiot działalności jednostki |
| | opieka nad dziećmi do lat trzech |
| 2. | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem |
| | 01.01.2020-31.12.2020 |
| 3. | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne |
| | nie |
| 4. | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji); |
| | zgodnie z załączonymi tabelami uzupełniającymi nr: I.4.1.; I.4.2.; I.4.3.; I.4.4.; I.4.5.; I.4.6. |
| 5. | inne informacje |
| | 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, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia |
| | zgodnie z załączoną tabelą uzupełniającą nr II.1.1. |
| 1.2. | aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami |
| | nie dotyczy - nie składam tabeli uzupełniającej w wersji pisemnej |
| 1.3. | kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych |
| | nie dotyczy - nie składam tabeli uzupełniającej w wersji pisemnej |
| 1.4. | wartość gruntów użytkowanych wieczysto |
| | nie dotyczy - nie składam tabeli uzupełniającej w wersji pisemnej |
| 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 - nie składam tabeli uzupełniającej w wersji pisemnej |
| 1.6. | liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych |
| | |
| 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 - nie składam tabeli uzupełniającej w wersji pisemnej |
| 1.8. | dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym |
| | nie dotyczy - nie składam tabeli uzupełniającej w wersji pisemnej |

| | |
|-------|---|
| 1.9. | podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty nie dotyczy - nie składam tabeli uzupełniającej w wersji pisemnej |
| a) | powyżej 1 roku do 3 lat |
| b) | powyżej 3 do 5 lat |
| c) | powyżej 5 lat |
| 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. | łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń |
| 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 |
| 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 - nie składam tabeli uzupełniającej w wersji pisemnej |
| 1.14. | łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie |
| 1.15. | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze zgodnie z załączoną tabelą uzupełniającą nr II.1.15. |
| 1.16. | inne informacje |
| 2. | |
| 2.1. | wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów nie dotyczy - nie składam tabeli uzupełniającej w wersji papierowej |
| 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 - nie składam tabeli uzupełniającej w wersji pisemnej |
| 2.3. | kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie. nie dotyczy - nie składam tabeli uzupełniającej w wersji papierowej |
| 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 BRAK |
| 2.5. | inne informacje BRAK |
| 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

.....mgr. Katarzyna Grabowska

(główny księgowy)

2021.03.26

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Miejskiego Zespołu Obsługi
Szkoł i Przedszkoli

.....mgr. .....

(kierownik jednostki)

W Z Ó R

Tabele uzupełniające do informacji dodatkowej

Tabela uzupełniająca nr I.4.1.

Nazwa jednostki budżetowej:

Publiczny Żłobek Nr 1

| Lp. | Opis zasady/uproszczenia | Tak/Nie/Nie dotyczy ¹⁾ |
|-----|--|-----------------------------------|
| | I.4.1. Część ogólna. | |
| 1. | Księgi rachunkowe prowadzone są przy użyciu komputerów z wykorzystaniem licencjonowanego oprogramowania. | TAK |
| 2. | Zamknięcie ksiąg rachunkowych jednostek budżetowych następuje do 10 dnia następnego miesiąca po okresach sprawozdawczych od stycznia do listopada; do 31 stycznia za miesiąc grudzień. | TAK |
| 3. | Zamknięcie ksiąg rachunkowych organu finansowego następuje do dnia sporządzenia zbiorczych sprawozdań budżetowych. | NIE DOTYCZY |
| 4. | Wprowadzono dodatkowe okresy rozliczeniowe do wyodrębnienia zapisów księgowych rozliczenia rocznego. | TAK |
| 5. | Zdarzenia wynikłe po sporządzeniu sprawozdania finansowego, a przed jego zatwierdzeniem, których wartość nie przekracza 0,01% wyniku finansowego netto ewidencjonuje się w księgach rachunkowych bieżącego roku obrotowego. | TAK |
| 6. | Inne stosowane regulacje w zakresie rocznego ujęcia zdarzeń gospodarczych (<i>w miejscu obok podać szczegóły, w tym próg istotności</i>) | NIE |
| 7. | Szczególne zasady ewidencji zdarzeń związane z gromadzeniem dochodów i realizowaniem wydatków ²⁾ : | |
| | a) uzyskane przez szkoły zwroty wydatków rzeczowych dokonanych w tym samym roku budżetowym w związku z rozliczeniami z jednostkami organizacyjnymi, zmniejszają wykonanie wydatków w tym roku. | TAK |
| | b) uzyskane w ramach realizacji projektów z udziałem bezzwrotnych środków zagranicznych, zwroty wydatków, w tym z tytułu odliczonego podatku od towarów i usług, dokonywanych w tym samym roku budżetowym, zmniejszają wykonanie wydatków w tym roku. | TAK |
| | c) uzyskane przez miejskie jednostki budżetowe zwroty wydatków sfinansowane wcześniej z dotacji celowych z budżetu państwa, w tym z tytułu odliczonego podatku od towarów i usług, dokonywane w tym samym roku budżetowym, w którym została przyznana dotacja celowa, pomniejszą kwotę wykonanych wydatków w tym roku. | TAK |
| | d) pozostałe zasady (<i>opisać w miejscu obok</i>): | NIE |
| 8. | Pozostałe informacje i uwagi (<i>opisać w miejscu obok</i>): | NIE |

¹⁾ odpowiedzi odnoszą się do zdarzeń mogących wystąpić w jednostce, a nie tylko tych, które faktycznie wystąpiły w roku objętym sprawozdaniem finansowym.

²⁾ zapisy wynikające z postanowień zawartych w Uchwale Budżetowej Rady Miasta na rok objęty sprawozdaniem finansowym.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Grabowska
główny księgowy

26.03.2021

data sporządzenia

DYREKTOR
Miejskiego Zespołu Obsług
Szkoł i Przedszkoli

mgr Jowita Janowska

.....
kierownik jednostki

Tabela uzupełniająca nr I.4.2.

Nazwa jednostki budżetowej:

Publiczny Żłobek Nr 1

| Lp. | Opis zasady/uproszczenia | Tak/Nie/Nie dotyczy ¹⁾ |
|-----|--|-----------------------------------|
| | I.4.2. Zasady wyceny aktywów i pasywów. | |
| 1. | Odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się metodą liniową w okresach miesięcznych przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. | TAK |
| 2. | Jednorazowo umarza się poprzez wpisanie w koszty 100% ich wartości w momencie oddania do użytkowania następujące składniki majątku: | |
| | 1) książki i inne zbiory biblioteczne, | TAK |
| | 2) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno – wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, | TAK |
| | 3) odzież i umundurowanie, | TAK |
| | 4) meble i dywany, | TAK |
| | 5) inwentarz żywy | TAK |
| | 6) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych – 10 000,00 zł. | TAK |
| 3. | Wartości niematerialne i prawne jednostki ujmuje się w ewidencji księgowej z podziałem na: | |
| | 1) Wartości niematerialne i prawne o wartości przekraczającej kwotę 10 000,00 zł; | TAK |
| | 2) Pozostałe wartości niematerialne i prawne o wartości nie przekraczającej kwoty 10 000,00zł. | TAK |
| 4. | Środki trwałe jednostki ujmuje się w ewidencji księgowej z podziałem na: | |
| | 1) Środki trwałe o wartości przekraczającej kwotę 10 000,00 zł; | TAK |
| | 2) Pozostałe środki trwałe do kwoty 10 000,00 zł, których dolna granica wartości jest ustalana indywidualnie przez jednostkę budżetową w polityce rachunkowości; (w miejscu obok podać dolną granicę wartości pozostałych środków trwałych): | 1000,01zł. |
| 5. | Niezużyte na dzień bilansowy materiały wycenia się drogą inwentaryzacji według: | |
| | a) ostatnich cen nabycia | TAK |
| | b) ostatnich cen zakupu | NIE |
| 6. | Zobowiązania jednostki wycenia się według kwoty wymagającej zapłaty z uwzględnieniem odsetek. | TAK |
| 7. | Zobowiązania finansowe organu finansowego wycenia się w wartości nominalnej powiększonej o kwoty z tytułu odsetek za cały okres. | NIE DOTYCZY |
| 8. | Rezerwę na niewygasające wydatki organu finansowego wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości, na podstawie ustalonego przez Radę Miasta wykazu wydatków. | NIE DOTYCZY |
| 9. | Należności wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty łącznie z należnymi odsetkami, pomniejszonej o ewentualne odpisy aktualizujące wartość należności, przy czym odpisy aktualizujące są dokonywane nie później niż na dzień bilansowy. | TAK |
| 10. | Długoterminowe aktywa finansowe (głównie udziały i akcje) wycenia się w cenie nabycia z uwzględnieniem ewentualnych odpisów aktualizujących. | TAK |
| 11. | Wniesione aporty rzeczowe wycenia się według wartości godziwej. | NIE |
| 12. | Pozostałe informacje i uwagi (opisać w miejscu obok): | NIE |

¹⁾ odpowiedzi odnoszą się do zdarzeń mogących wystąpić w jednostce, a nie tylko tych, które faktycznie wystąpiły w roku objętym sprawozdaniem finansowym.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
.....
główny księgowy
mgr Katarzyna Grabowska

26.03.2021
data sporządzenia

DYREKTOR
Miejskiego Zespołu Obsługi
Szkoł i Przedszkoli
mgr Jowita Janowska
kierownik jednostki

Tabela uzupełniająca nr I.4.3.

Nazwa jednostki budżetowej:

Publiczny Żłobek Nr 1

| Lp. | Opis zasady/uproszczenia | Tak/Nie/Nie dotyczy ¹⁾ |
|-----|--|-----------------------------------|
| | I.4.3.Rozliczenie kosztów. | |
| 1. | Jednostka ewidencjonuje i rozlicza koszty: | |
| | a) tylko na kontach zespołu 4 „Koszty wg rodzaju i ich rozliczenie” | TAK |
| | b) tylko na kontach zespołu 5 „koszty wg typów działalności i ich rozliczenie” | NIE |
| | c) zarówno na kontach zespołu 4 „Koszty wg rodzaju i ich rozliczenie”, jak i w zespole 5 „Koszty wg typów działalności i ich rozliczenie” z dalszym ich rozliczeniem na kontach zespoły 6 „Produkty” i 7 „Przychody, dochody i koszty” | NIE |
| 2. | Wydatki na zakup materiałów księgowane są: | |
| | a) przy zakupie w koszty | NIE |
| | b) przy zakupie w koszty, za wyjątkiem materiałów o istotnym znaczeniu dla jednostki (wypisać w miejscu obok materiały o istotnym znaczeniu): | Artykuły spożywcze |
| 3. | Rozliczanie kosztów w czasie: | |
| | a) rozliczeniu w czasie podlegają wszystkie koszty związane z działalnością jednostki | NIE |
| | b) nie podlegają rozliczaniu w czasie żadne koszty związane z działalnością jednostki | TAK |
| | c) nie podlegają rozliczeniu w czasie niektóre koszty związane z działalnością jednostki, w tym: (w miejscu obok wymienić koszty): | NIE |
| 4. | Pozostałe informacje i uwagi (opisać w miejscu obok): | NIE |

¹⁾ odpowiedzi odnoszą się do zdarzeń mogących wystąpić w jednostce, a nie tylko tych, które faktycznie wystąpiły w roku objętym sprawozdaniem finansowym.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Grabowska
główny księgowy

26.03.2021

data sporządzenia

DYREKTOR
Miejskiego Zespołu Obsługi
Szkoł i Przedszkoli

mgr Jolanta Janowska

kierownik jednostki

Tabela uzupełniająca nr I.4.4.

Nazwa jednostki budżetowej:

Publiczny Żłobek Nr 1

| Lp. | Opis zasady/uproszczenia | Tak/Nie/Nie dotyczy ¹⁾ |
|-----|--|-----------------------------------|
| | I.4.4. Sposoby prowadzenia ksiąg kont pomocniczych dla rzeczowych składników aktywów obrotowych (zapasów). | |
| 1. | Jednostka prowadzi konta ksiąg pomocniczych dla rzeczowych składników aktywów obrotowych (zapasów) następującą metodą: | |
| | a) art. 17 ust. 2 pkt 1 UOR: ewidencja ilościowo-wartościowa, w której dla każdego składnika ujmuje się obroty i stany w jednostkach naturalnych i pieniężnych | TAK |
| | b) art. 17 ust. 2 pkt 2 UOR: ewidencja ilościowa obrotów i stanów, prowadzona dla poszczególnych składników lub ich jednorodnych grup wyłącznie w jednostkach naturalnych. Wartość stanu wycenia się przynajmniej na koniec okresu sprawozdawczego, za który następują rozliczenia z budżetem z tytułu podatku dochodowego, dokonane na podstawie danych rzeczywistych | NIE |
| | c) art. 17 ust. 2 pkt 3 UOR: ewidencja wartościowa obrotów i stanów towarów oraz opakowań, prowadzoną dla punktów obrotu detalicznego lub miejsc składowania, której przedmiotem zapisów są tylko przychody, rozchody i stany całego zapasu | NIE |
| | d) art. 17 ust. 2 pkt 4 UOR: odpisywanie w koszty wartości materiałów i towarów na dzień ich zakupu lub produktów gotowych w momencie ich wytworzenia, połączone z ustaleniem stanu tych składników i jego wyceny oraz korekty kosztów o wartości tego stanu, nie później niż na dzień bilansowy | TAK |
| 2. | Pozostałe informacje i uwagi (opisać w miejscu obok): | NIE |

¹⁾ odpowiedzi odnoszą się do zdarzeń mogących wystąpić w jednostce, a nie tylko tych, które faktycznie wystąpiły w roku objętym sprawozdaniem finansowym.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Grabowska
główny księgowy

26.03.2021
data sporządzenia

DYREKTOR
Miejskiego Zespołu Obsługi
Szkoł i Przedszkoli

mgr Jolanta Nawrońska
kierownik jedno:

Załącznik Nr 16
do Zarządzenia PM
Nr Or-IV.0050.61.2021
z dnia 28 stycznia 2021 r.

Tabela uzupełniająca nr I.4.5.

Nazwa jednostki budżetowej:

Publiczny Żłobek Nr 1

| Lp. | Opis zasady/uproszczenia | Opis lub "Nie dotyczy" |
|-----|---|--|
| | I.4.5. Odpisy aktualizujące wartość należności. | |
| 1. | Opisać w miejscu obok w sposób syntetyczny reguły ustalania wartości odpisów aktualizujących odnoszące się przede wszystkim do wskazania zależności wysokości odpisu aktualizującego od długości okresu zalegania z zapłatą danej należności (nie dotyczy przesłanek do dokonywania odpisu). | Zaległość od 180 dni do 210 dni - 25 % odpisu aktualizacyjnego Zaległość od 211 dni do 270 dni - 50 % odpisu aktualizacyjnego Zaległość od 271 dni do 365 dni - 75 % odpisu aktualizacyjnego Zaległość od 366 dni - 100 % odpisu aktualizacyjnego |
| 2. | Pozostałe informacje i uwagi (<i>opisać w miejscu obok</i>): | |

¹⁾ odpowiedzi odnoszą się do zdarzeń mogących wystąpić w jednostce, a nie tylko tych, które faktycznie wystąpiły w roku objętym sprawozdaniem finansowym.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Grabowska
główny księgowy

26.03.2021

data sporządzenia

DYREKTOR

Miejskiego Zespołu Obsługi
Szkoł i Przedszkoli

mgr Jolanta Janowska.....

kierownik jedno

Załącznik Nr 16
do Zarządzenia PM
Nr Or-IV.0050.61.2021
z dnia 28 stycznia 2021 r.

Tabela uzupełniająca nr I.4.6.

Nazwa jednostki budżetowej:

Publiczny Żłobek Nr 1

| Lp. | Opis zasady/uproszczenia | Opis lub "Nie dotyczy" |
|-----|--|------------------------|
| | I.4.6. Inne zasady dotyczące prowadzenia ksiąg rachunkowych, których obowiązek stosowania nie wynika wprost z przepisów prawa (np. inne stosowane uproszczenia) - opisać w miejscu obok: | NIE DOTYCZY |

¹⁾ odpowiedzi odnoszą się do zdarzeń mogących wystąpić w jednostce, a nie tylko tych, które faktycznie wystąpiły w roku objętym sprawozdaniem finansowym.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Grabowska
główny księgowy

26.03.2021

data sporządzenia

DYREKTOR
Miejskiego Zespołu Obsługi
Szkoł i Przedszkoli

mgr Joanna Janowska
kierownik jedno

Tabela uzupełniająca nr II.1.1. zgodnie z załączoną tabelą uzupełniającą nr II.1.1.

Nazwa jednostki budżetowej: Publiczny Złobek Nr 1

| II.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 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---------------------------------|-------------------------------------|-------------------------|--|-----------------------------------|-------------------------------------|-----------------------|--|---|----------------------------|---|-------------------------------------|-----------------------------|------------------------|--|----------------------------------|-------------------------------------|---------------------|--|
| Lp. | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie | Wartość brutto na początek roku | Zwiększenia wartości początkowej | | | Zmniejszenia wartości początkowej | | | | Wartość brutto na koniec roku (kol. 2+6-10) | Umorzenie na początek roku | Zwiększenia umorzenia w ciągu roku obrotowego | | | Zmniejszenie umorzenia | Umorzenie na koniec roku (kol. 12+16-17) | Wartość netto składników aktywów | | Liczba kontroli | |
| | | | aktualizacja wartości ¹⁾ | przychody ²⁾ | przemieszczenie wewnętrzne ³⁾ | Zwiększenia OGÓŁEM: (kol. 3+4+5): | aktualizacja wartości ¹⁾ | rozchód ⁴⁾ | przemieszczenie wewnętrzne ³⁾ | | | Zmniejszenia OGÓŁEM: (kol. 7+8+9): | aktualizacja wartości ⁷⁾ | amortyzacja za rok obrotowy | | | inne | Zwiększenia OGÓŁEM: (kol. 13+14+15) | | Wartość netto na początek roku (kol. 2-12) |
| 1 | Wartości niematerialne i prawne ⁵⁾ | 3 052,01 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 052,01 | 3 052,01 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 052,01 | 0,00 | 0,00 | 1 | |
| 2 | Środki trwałe RAZEM (wiersze: 3+4+5+6+7) | 4 281 391,78 | 0,00 | 3 492,97 | 0,00 | 3 492,97 | 0,00 | 3 575,57 | 0,00 | 3 575,57 | 4 281 309,18 | 1 679 291,07 | 0,00 | 116 840,69 | 3 492,97 | 120 333,66 | 3 575,57 | 1 796 049,16 | 2 602 100,71 | 2 485 260,02 |
| 3 | Grunty, w tym: | 53 002,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 53 002,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 53 002,50 | 53 002,50 | |
| 3.1 | Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 4 | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 3 737 593,99 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 737 593,99 | 1 219 025,83 | 0,00 | 97 075,06 | 0,00 | 97 075,06 | 0,00 | 1 316 100,89 | 2 518 568,16 | 2 421 493,10 | |
| 5 | Urządzenia techniczne i maszyny | 253 640,89 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 253 640,89 | 223 110,84 | 0,00 | 19 765,63 | 0,00 | 19 765,63 | 0,00 | 242 876,47 | 30 530,05 | 10 764,42 | |
| 6 | Środki transportu | 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 | |
| 7 | Inne środki trwałe ⁶⁾ | 237 154,40 | 0,00 | 3 492,97 | 0,00 | 3 492,97 | 0,00 | 3 575,57 | 0,00 | 3 575,57 | 237 071,80 | 237 154,40 | 0,00 | 0,00 | 3 492,97 | 3 492,97 | 3 575,57 | 237 071,80 | 0,00 | 0,00 |

¹⁾ aktualizacja wartości: dotyczy aktualizacji wartości w trybie art. 31 ust. 3 i 4 ustawy o rachunkowości;

²⁾ przychody: obejmują w szczególności: zakup, aport, ulepszenie, nieodpłatne otrzymanie, wytworzenie, ujawnienie;

³⁾ przemieszczenia wewnętrzne: obejmują w szczególności przeniesienia aktywów trwałych pomiędzy grupami rodzajowymi;

⁴⁾ rozchód: obejmuje w szczególności: sprzedaż, nieodpłatne przekazanie, likwidację;

⁵⁾ w wierszu nr 1 należy również ująć w odpowiednich kolumnach dane dotyczące pozostałych wartości niematerialnych i prawnych

⁶⁾ w wierszu nr 7 należy również ująć w odpowiednich kolumnach środki trwałe, które ze względu na grupę rodzajową składnika aktywów nie są wykazane w wierszach od nr 3 do nr 6, w tym również te, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do użytkowania

26.03.2021

data sporządzenia

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Grabowska

DYREKTOR
Miejskiego Zespołu Obsługi
Szkoł i Przedszkoli
kierownik jednostki
mgr Jolanta Janowska

Załącznik Nr 16
do Zarządzenia PM
Nr Or-IV.0050.61.2021
z dnia 28 stycznia 2021 r.

Tabela uzupełniająca nr II.1.15.

zgodnie z załączoną tabelą uzupełniająca nr II.1.15.

Nazwa jednostki budżetowej:

Publiczny Żłobek Nr 1

| II.1.15. kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze | | | |
|---|--|--------------|-----------------------|
| Lp. | wyszczególnienie 1 | kwota 2 | Liczba kontrolna 3 |
| 1 | wynagrodzenia (w tym: nagrody, premie, dodatki, ekwiwalenty za niewykorzystane urlopy, odprawy itp.), dodatkowe wynagrodzenie roczne | 1 050 908,57 | 1 |
| 2 | zasiłki z ubezpieczenia społecznego | 37 736,37 | |
| 3 | świadczenia z Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych | | |
| 4 | świadczenia wynikające z przepisów dotyczących bezpieczeństwa i higieny pracy (w tym: odzież robocza, profilaktyczne napoje i posiłki, dofinansowanie do okularów dla osób pracujących przy monitorach ekranowych, środki czystości, itp.) | 3 399,96 | |
| 5 | inne świadczenia | | |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Grabowska

.....
główny księgowy

26.03.2021

data sporządzenia

DYREKTOR
Miejskiego Zespołu Obsługi
Szkół i Przedszkoli

mgr Jolanta Janowska

.....
kierownik jednostki