

Gminny Złobek w Kleszczowie
97-410 Kleszczów ul. Jagodowa 4
NIP 7692232195, tel. 44 7314577

Załącznik Nr 2

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 na dzień 31 grudnia 2018 roku.

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa (brutto) - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7+8+9)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (2+6-10)
		nabycie	aktualizacja	przemieszczenia		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Wartości niematerialne i prawne	0	2988,9			2988,9				0	2988,9
2. Razem środki trwałe	0				0				0	0
2.1. Grunty (gr. 0 KŚT)										
2.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom										
2.2. Budynki i lokale										
2.3. Obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)										
2.4. Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT)										
2.5. Środki transportu (gr. 7 KŚT)										
2.6. Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT)										
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2):	0	2988,9			2988,9				0	2988,9

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Wiesława Antczak

Dyrektor Gminnego
Złobka w Kleszczowie

mgr Hanna Gorazda

Gminny Żłobek w Kleszczowie
 97-410 Kleszczów ul. Jagodowa 4
 NIP 7692232195, tel. 44 7314577
 Załącznik Nr 3

Zmiana stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych - stan na dzień 31 grudnia 2018 roku.

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ojółem zwiększenie umorzenia (3+4+5)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (2+6-7)
		aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne			
1	2	3	4	5	6	7	8
1. Wartości niematerialne i prawne	0		2988,9		2988,9	0	2988,9
2. Razem środki trwałe	0				0	0	0
2.1. Grunty (gr. 0 KŚT)							
2.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom							
2.2. Budynki i lokale							
2.3. Obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)							
2.4. Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT)							
2.5. Środki transportu (gr. 7 KŚT)							
2.6. Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT)							
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2):	0		2988,9		2988,9	0	2988,9

GLÓWNY KSIEGOWY

 mgr Wiesława Antczak

Dyrektor Gminnego
 Żłobka w Kleszczowie

 mgr Iłona Gorazda

Gminny Złobek
w Kleszczowie
97-410 Kleszczów, ul. Jagodowa 4
NIP 7692232195, tel. 44 7314577

Załącznik Nr 4

Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury (o ile jednostka dysponuje takimi informacjami)- stan na dzień 31 grudnia 2018 roku.

Grupa środków trwałych (wg KŚT)	Wartość rynkowa (brutto) – stan na koniec roku obrotowego	Uwagi
1	2	3
Razem	nie dotyczy	

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Wiesława Antczak

Dyrektor Gminnego
Złobka w Kleszczowie
mgr Iлона Gorasda

Gminny Żłobek
w Kleszczowie
97-410 Kleszczów, ul. Jagodowa 4
NIP 7692232195, tel. 44 7314577

Załącznik Nr 5

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego 2	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4)
		zwiększenia 3	zmniejszenia 4	
1				5
Razem				nie dotyczy

Dyrektor Gminnego
Żłobka w Kleszczowie
Ilona Górasda
mgr Ilona Górasda

GLÓWNY KSIEGOWY
Wiesław Antczak
mgr Wiesław Antczak

Gminny Złobek
w Kleszczowie
97-410 Kleszczów, ul. Jagodowa 4
NIP 7692232195, tel. 44 7314577

Załącznik Nr 6

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4)
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
Razem				nie dotyczy

GLÓWNY KSIĘGOWY
W
mgr Wiesława Antczak

Dyrektor Gminnego
Złobka w Kleszczowie
H. Górasda
mgr Ilona Górasda

Gminny Żłobek
w Kleszczowie
97-410 Kleszczów, ul. Jagodowa 4
NIP 7692232195, tel. 44 7314577

Załącznik Nr 7

Grunty w wieczystym użytkowaniu

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
		Powierzchnia (m ²)				nie dotyczy
		Wartość (zł)				
		Powierzchnia (m ²)				
		Wartość (zł)				
		Powierzchnia (m ²)				
		Wartość (zł)				
		Powierzchnia (m ²)				
		Wartość (zł)				
		Powierzchnia (m ²)				
		Wartość (zł)				
		Powierzchnia (m ²)				
		Wartość (zł)				

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Wiesława Antczak

Dyrektor Gminnego
Żłobka w Kleszczowie
(Lonek)
mgr Iłona Gorzadia

Gminny Żłobek w Kleszczowie
97-410 Kleszczów ul. Jagodowa 4
NIP 7692232195, tel. 44 7314577

Załącznik Nr 8

Środki trwałe niemortyzowane lub nieumarzane

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
I	2	3	4	5	6
1	13	0	40223,58		40223,58

GŁÓWNY KSIĘGOWY
W
mgr Wiesława Antczak

Dyrektor Gminnego
Żłobka w Kleszczowie
W
mgr Ilona Górecka

Gminny Żłobek
w Kleszczowie
97-410 Kleszczów, ul. Jagodowa 4
NIP 7692232195, tel. 44 7314577

Załącznik Nr 9

Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych

Lp.	Wyszczególnienie	Ilość	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Akcje					nie dotyczy
2.	Udziały					nie dotyczy
3.	Dłużne papiery wartościowe					nie dotyczy

Dyrektor Gminnego
Żłobka w Kleszczowie
Bożena Gorazda
mgr Ilona Gorazda

GLÓWNY KSIĘGOWY
W
mgr Wiesława Antczak

Gminny Żłobek
w Kleszczowie
97-410 Kleszczów, ul. Jagodowa 4
NIP 7692232195, tel. 44 7314577

Załącznik Nr 10

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązania	
1	2	3	4	5	6	7
						nie dotyczy

GLÓWNY KSIĘGOWY

W
mgr Wiesława Antczak

Dyrektor Gminnego
Żłobka w Kleszczowie
Ilona
mgr Ilona Gorasda

Załącznik Nr 11

Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku	Wykorzystanie w ciągu roku	Rozwiązanie w ciągu roku	Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
1	2	3	4	5	6	7
1.	Rezerwy długoterminowe ogółem:					
	- na świadczenia emerytalne i podobne					nie dotyczy
	-- na pozostałe koszty					
2.	Rezerwy krótkoterminowe ogółem:					
	- na świadczenia emerytalne i podobne					nie dotyczy
	- na pozostałe koszty					
3.	Ogółem rezerwy					

GŁÓWNY KSIĘGOWY
W
mgr Wiesława Antczak

Dyrektor Gminnego
Żłobka w Kleszczowie
W
mgr Iwona Górska

Załącznik NR 12

Zobowiązania długoterminowe według okresów wymagalności

Lp.	Zobowiązania wobec	Stan na początek roku obrotowego	Okres wymagalności				Stan na koniec roku obrotowego (4+5+6+7)
			do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Zobowiązania długoterminowe						
2	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0	110,7				110,7
3	Zobowiązania wobec budżetów						
4	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń						
5	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń						
6	Pozostałe zobowiązania						
7	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)						
8	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych						
Razem:		0	110,7				110,7

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Wiesława Antczak

Dyrektor Gminnego
Żłobka w Kiszczowie
mgr Iona Gorzda

Gminny Żłobek
w Kleszczowie
97-410 Kleszczów, ul. Jagodowa 4
NIP 7692232195, tel. 44 7314577

Załącznik Nr 13

Zobowiązania z tytułu leasingu

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego wg przepisów ustawy podatkowej, kwalifikowanej jako leasing finansowy wg ustawy o rachunkowości	nie dotyczy

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Wiesława Antczak

Dyrektor Gminnego
Żłobka w Kleszczowie

mgr Ilona Góraszka

Załącznik Nr 14

Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku

Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych			Na aktywach obrotowych	
	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Weksel									
Hipoteka									
Zastaw									
Inne									
Razem								nie dotyczy	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

W
mgr Wiesława Antczak

Dyrektor Gminnego
Żłobka w Kleszczowie
Bożena
mgr Irena Gorazda

Gminny Złobek
w Kleszczowie
97-410 Kleszczów, ul. Jagódowa 4
NIP 769222196, tel. 44 7314577

Załącznik Nr 15

Wykaz zobowiązań warunkowych

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4)
1	2	3	4	5
1. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek powiązanych				
- udzielone gwarancje i poręczenia				
- kaucje i wadła				
- indos weksli				
- inne				
2. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych				
- udzielone gwarancje i poręczenia				
- kaucje i wadła				
- indos weksli				
- inne				
3. Zobowiązania warunkowe w zakresie emerytur i podobnych świadczeń				
Razem				nie dotyczy

GLÓWNY KSIĘGOWY

Om
mgr Wiesława Antczak

Dyrektor Gminnego
Złobka w Kleszczowie
Bożena
mgr Helena Górasda

Załącznik Nr 16

Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (aktywa bilansu – B.IV), w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.:		
	– opłacone z góry czynsze		nie dotyczy
	– prenumeraty		
	– polisy ubezpieczenia osób i składników majątku		
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu – poz. E, w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.:		
	– ujemna wartość firmy		nie dotyczy
	– wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe		
	– wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych		

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Wiesława Antczak

Dyrektor Gminnego
Żłobka w Kleszczowie

mgr Ilona Górna

Załącznik Nr 17

Informacje dodatkowe mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej jednostki.

Wyszczególnienie	Wartość	Uwagi
1	2	3
1. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie		nie dotyczy
2. Inne informacje		nie dotyczy
3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów		nie dotyczy
4. 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
5. Kwoty i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie		nie dotyczy

GLÓWNY KSIĘGOWY
W
mgr Wiesława Antczak

Dyrektor Gminnego
Żłobka w Kleszczowie
W
mgr Iłona Górażdża

Gminny Żłobek

w Kleszczowie

97-410 Kleszczów, ul. Jagodowa 4

NIP 7692232195, tel. 44 7314577

Załącznik Nr 18

Wyłacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wyłaconych środków pieniężnych
1	2	3
Świadczenia pracownicze:		
1	z tytułu wynagrodzeń z osobami fizycznymi zatrudnionymi na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów zgodnie z odrębnymi przepisami	24792
2	z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń na rzecz pracowników i osób fizycznych zatrudnionych na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów, które nie są zaliczane do wynagrodzeń	0
3	dotatkowe wynagrodzenie roczne	0
4	pozostałe (w tym premie, nagrody jubileuszowe i inne, odprawy w związku z przejściem na emeryturę lub rentę z tytułu niezdolności do pracy, odprawa pieniężna w związku z rozwiązaniem stosunku pracy, świadczenia niepieniężne, itp.)	0

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Wiesława Antczak**Dyrektor Gminnego
Żłobka w Kleszczowie**

mgr Ilona Górska

Załącznik Nr 1

Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów

Lp.	2	3	4
Metody wyceny aktywów i pasywów			
1	Wartości niematerialne i prawne	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości według wartości przeliczowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	nie dotyczy nie dotyczy tak
2	Środki trwałe	według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości według wartości przeliczowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	nie dotyczy nie dotyczy
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	według cen nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej	tak
4	Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych	według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności	nie dotyczy nie dotyczy
5	Udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności	nie dotyczy nie dotyczy
6	Inwestycje krótkoterminowe	metodą praw własności według ceny (wartości) rynkowej według ceny nabycia według ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa albo według skorygowanej ceny nabycia, jeżeli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek, w inny sposób określonej wartości godziwej	nie dotyczy nie dotyczy nie dotyczy nie dotyczy nie dotyczy
7	Rzeczowe składniki aktywów obrotowych	według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy	nie dotyczy
8	Należności i udzielone pożyczki	w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności	tak
	Zobowiązania	w kwocie wymagającej zapłaty	tak

9	-przy czym zobowiązania finansowe	według skorygowanej ceny nabycia, a jeżeli jednostka przeznacza je do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy, to według wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej	nie dotyczy
10	Rezerwy	w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości	nie dotyczy
11	Udziały (akcje) własne	według cen nabycia	nie dotyczy
12	Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa	w wartości nominalnej	tak

GLÓWNY KSIĘGOWY

W
mgr Wiesław Antczak

Dyrektor Gminnego
Złotbka w Kleszczowie
W
mgr Ilona Gorzda