


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  Gminny Żłobek w Kleszczowie  ul. Jagodowa 4  97-410 Kleszczów	<p style="text-align: center;"><b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b></p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień: <b>31-12-2019 r.</b></p>	Adresat:  GMINA KLESZCZÓW
Numer identyfikacyjny REGON  <b>381457158</b>		<b>7ADA54580A3F7D61</b> 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
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	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Grażyna Maria Płomińska  
(główny księgowy)

2020.03.30  
rok mies. dzień

Ilona Barbara Górzda  
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

\_\_\_\_\_  
Grażyna Maria Płomińska  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2020.03.30  
rok mies. dzień

\_\_\_\_\_  
Ilona Barbara Górazda  
(kierownik jednostki)

### INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwa jednostki Gminny Żłobek w Kleszczowie
1.2	siedziba jednostki 97 – 410 Kleszczów, ul. Jagodowa 4
1.3	adres jednostki 97 – 410 Kleszczów, ul. Jagodowa 4
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Podstawowym celem Żłobka jest organizowanie i prowadzenie działalności profilaktyczno - zdrowotnej, opiekuńczej i wychowawczej , wspomagającej wyrównanie szans rozwoju dziecka w wieku od ukończenia 20 tygodnia życia do 3 lat, a w przypadku gdy niemożliwe lub utrudnione jest objęcie dziecka wychowaniem przedszkolnym - do 4 roku życia.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2019r. – 31.12.2019r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne Nie
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości - informacje wg załącznika nr 1. Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych: 1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. 2. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania. 3. Zakończenie odpisów umorzeniowych następuje nie później niż z chwilą zrównania odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru. 4. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji odnoszone są na fundusz. 5. Odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmuje się w księgach rachunkowych rocznie, według stanu na koniec danego roku. 6. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się: a) książki i inne zbiory biblioteczne, b) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, c) odzież i umundurowanie, d) meble i dywany, e) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości mieszczącej się w przedziale 900,00 zł – 10 000,00 zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania. 7. Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury. 8. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową. 9. Składniki majątku o wartości: – nie przekraczającej 40,00 zł ewidencjonuje się bezpośrednio w koszty działalności i nie podlegają ewidencji bilansowej i pozabilansowej; – w przedziale 40,00 zł – 900,00 zł podlegają odpisaniu w ciężar kosztów zużycia materiałów w momencie przekazania ich do użytkowania i są objęte ewidencją ilościową; – w przedziale 900,00 zł – 10 000,00 zł podlegają ewidencji bilansowej na koncie pozostałe środki trwałe. 10. W przypadku, gdy środek trwały składa się z wielu elementów zestawienie jego części składowych stanowi integralną część dokumentu OT – Przyjęcie Środka Trwałego. 11. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. 12. Gospodarka materiałowa podlega ewidencji ilościowo-wartościowej i rozchód materiałów wycenia się przy zastosowaniu metody identyfikacji cenowej.
5.	inne informacje

<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
	informacje wg Załącznika Nr 2 i Nr 3
1.2	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	informacje wg Załącznika Nr 4 – nie dotyczy
1.3	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	informacje wg Załącznika Nr 5 i Nr 6 – nie dotyczy
1.4	wartość gruntów użytkowanych wieczyście
	informacje wg Załącznika Nr 7 – 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
	informacje wg Załącznika Nr 8
1.6	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	informacje wg Załącznika Nr 9 – 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)
	informacje wg Załącznika Nr 10 – nie dotyczy
1.8	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	informacje wg Załącznika Nr 11 – 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
	informacje wg Załącznika Nr 12
b)	powyżej 3 do 5 lat
	informacje wg Załącznika Nr 12
c)	powyżej 5 lat
	informacje wg Załącznika Nr 12
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
	informacje wg Załącznika Nr 13 – nie dotyczy
1.11	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	informacje wg Załącznika Nr 14 – 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
	informacje wg Załącznika Nr 15 – 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
	informacje wg Załącznika Nr 16 – nie dotyczy
1.14	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	informacje wg Załącznika Nr 17 – nie dotyczy
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Informacje wg Załącznika Nr 18
1.16	inne informacje

2.	
2.1	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów informacje wg Załącznika Nr 17 – 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 informacje wg Załącznika Nr 17 – nie dotyczy
2.3	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie informacje wg Załącznika Nr 17 – 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
2.5	inne informacje
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

Certyfikat Księgowy Nr 62544/2013

*mgr Grażyna Płomińska*

.....  
(główny księgowy)

2020-03-30  
(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor Gminnego  
Złobka w Kleszczowie  
*mgr Ilona Górzda*

.....  
(kierownik jednostki)

Załącznik Nr 1

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

Lp.	Metody wyceny aktywów i pasywów			Uwagi
	2	3	4	
1	Wartości niematerialne i prawne	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	4	tak
2	Środki trwałe	według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości według wartości przeliczonej (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 według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości		nie dotyczy nie dotyczy tak nie dotyczy
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	według wartości przeliczonej (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		tak
4	Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje 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
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 metodą praw własności		nie dotyczy nie dotyczy
6	Inwestycje krótkoterminowe	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

7	Rzeczowe składniki aktywów obrotowych	według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy	tak
8	Należności i udzielone pożyczki	w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności	tak
9	Zobowiązania	w kwocie wymagającej zapłaty	tak
	- 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

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Certyfikat Księgowy Nr 625-44/2013

*mgr Grażyna Ptomińska*

Dyrektor Gminnego  
Złobka w Kłodzku  
*mgr Ilona Gotzka*

Gminny Żłobek 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 2019 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
<b>1. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>2 988,90</b>				<b>0,00</b>				<b>0,00</b>	<b>2 988,90</b>
<b>2. Razem środki trwałe</b>	<b>0,00</b>				<b>0,00</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2.1. Grunty (gr.0 KŚT)										
2.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom										
2.2. Budynek 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)										
<b>Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2):</b>	<b>2 988,90</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>2 988,90</b>

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
 Certyfikat Księgowy N: 62544/2013

*mgr Grażyna Płomińska*

Dyrektor Gminnego  
 Żłobka w Kleszczowie  
*mgr Ilona Gorzda*



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 2019 roku.

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem 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
<b>1. Wartości niematerialne i prawne</b>	2 988,90				0,00	0,00	2 988,90
<b>2. Razem środki trwałe</b>	0,00				0,00	0,00	0,00
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)							
<b>Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2):</b>	<b>2 988,90</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 988,90</b>

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
 Certyfikat Księgowy Nr 62544/2013

*mgr Grażyna Ptomińska*

Dyrektor Gminnego  
 Żłobka w Kleszczowie  
*mgr Ilona Gorazda*



**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	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4)
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
<b>Razem</b>				nie dotyczy

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Certyfikat Księgowy Nr 625-44/2013

*mgr Grażyna Tomińska*

Dyrektor Gminnego  
Żłobka w Kleszczowie  
*mgr Ilona Gorazda*

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

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Certyfikat Księgowy Nr 62544/2013

*mgr Grażyna Piłomińska*

Dyrektor Gminnego  
Żłobka w Kleszczowie  
*mgr Alona Gbraza*

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

Załącznik Nr 7

Grunty w wiczym użyciu

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 <sup>2</sup> )				nie dotyczy
		Wartość (zł)				
		Powierzchnia (m <sup>2</sup> )				
		Wartość (zł)				
		Powierzchnia (m <sup>2</sup> )				
		Wartość (zł)				
		Powierzchnia (m <sup>2</sup> )				
		Wartość (zł)				
		Powierzchnia (m <sup>2</sup> )				
		Wartość (zł)				
		Powierzchnia (m <sup>2</sup> )				
		Wartość (zł)				

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Certyfikat Księgowy Nr 62544/2013

*mgr Grażyna Piotrowska*

Dyrektor Gminnego  
Żłobka w Kleszczowie  
*mgr Ilona Gorazda*

Załącznik Nr 8

Środki trwale nieamortyzowane lub nieumarzane

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego		Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)	
		3	4	zwiększenia	zmniejszenia	5	6
1	2						
1	13	40 223,58	33 200,72			98,40	73 325,90

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Certyfikat Księgowy Nr 62544/2018

*mgr Grażyna Piomińska*

Dyrektor Gminnego  
Żłobka w Kleszczowie  
*mgr Ilona Gorzda*

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

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Certyfikat Księgowy Nr 62544/2013

*mgr Grażyna Piłomińska*

Dyrektor Gminnego  
Żłobka Kleszczowie  
*mgr Irena Gorazda*

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Certyfikat Księgowy Nr 62544/2018  
*mgr Grażyna Piłomińska*

Dyrektor Gminnego Żłobka w Kleszczowie  
*mgr Iłona Gorazda*



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**  
Certyfikat Księgowy Nr 62544/2013

*mgr Grażyna Hłomińska*

Dyrektor Gminnego  
Żłobka w Kleszczowie  
*mgr Ilona Gorącka*

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

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	
	2	3	4	5	6	7	8
1	Zobowiązania długoterminowe	110,70	192,98				0,00
2	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług						192,98
3	Zobowiązania wobec budżetów						0,00
4	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	12 850,52				12 850,52
5	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	63 675,32				63 675,32
6	Pozostałe zobowiązania						0,00
7	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)						0,00
8	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych						0,00
Razem:		110,70	76 718,82	0,00	0,00	0,00	76 718,82

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
 Certyfikat Księgowy Nr 62544/2018

*mgr Grażyna Hłomińska*

Dyrektor Gminnego  
 Żłobka w Kleszczowie  
*Wojciech Kleszczowski*

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

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Certyfikat Księgowy Nr. 62544/2013  
*mgr Grażyna Piomińska*

Dyrektor Gminnego  
Żłobka w Kleszczowie  
*mgr Iłona Gorzda*

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

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**  
Certyfikat Księgowy Nr. 62544/2013

*mgr Grażyna Piłpińska*

Dyrektor Gminnego  
Żłobka w Kleszczowie  
*mgr Ilona Górzda*

Gminny Żłobek w Kleszczowie  
97-410 Kleszczów ul. Jagodowa 4  
NIP 7692232195, 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				
<b>Razem</b>				<b>nie dotyczy</b>

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Certyfikat Księgowy Nr 62544/2013

*mgr Grażyna Piomińska*

Dyrektor Gminnego  
Żłobka w Kleszczowie  
*mgr Iwona Gorazda*

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		
	– prenumeraty		
	– polisy ubezpieczenia osób i składników majątku		nie dotyczy
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu – poz. E, w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.):		
	– ujemna wartość firmy		
	– wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe		
	– wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych		nie dotyczy

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

### Załącznik Nr 17

Informacje dodatkowe mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej jednostki.

Wyszczególnienie 1	Wartość 2	Uwagi 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. Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie		nie dotyczy

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Certyfikat Księgowy Nr 62B44/2013

*mgr Grażyna Płomińska*

Dyrektor Gminnego  
Żłobka w Kleszczowie  
*mgr Ilbna Gorazda*

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

Załącznik Nr 18

Wyplacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wyplaconych środków pieniężnych
1	2	3
<b>Świadczenia pracownicze:</b>		
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	769 920,88
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	14 910,00
3	dodatkowe wynagrodzenie roczne	0,00
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.)	141 424,00

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Certyfikat Księgowy Nr 62544/2013

*mgr Grażyna Płomińska*

Dyrektor Gminnego  
Żłobka Kleszczowie  
*mgr Ilbna Gorazda*