

INFORMACJA DODATKOWA

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego:

1.

1.1 Nazwa jednostki: Żłobek Publiczny w Miliczu

1.2 Siedziba jednostki: Milicz

1.3 Adres jednostki: ul. Grunwaldzka 1, 56-300 Milicz

1.4 Podstawowy przedmiot działalności jednostki: działalność żłobka

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem: 01.01.2022-31.12.2022

3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne: nie dotyczy

4. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):

Do środków trwałych zalicza się składniki majątku, których cena nabycia przekracza wartość ustaloną corocznie w przepisach ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych dla celów amortyzacji uznanej za koszty uzyskania przychodów. Odpisy amortyzacyjne dla środków trwałych dokonuje się jednorazowo za okres całego roku obrotowego według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Środki trwałe amortyzuje się metodą liniową. Pozostałe środki trwałe o wartości nie przekraczającej wielkość stanowiącą dolną granicę środka trwałego, umarza się w pełnej wysokości poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania.

5. Inne informacje:

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia:

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.

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami.

1.3. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych.

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

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 i użyczenia.

1.6. Liczba 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).

1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.

1.9. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, lub wynikającym z innego tytułu prawnego, o okresie spłaty:

- a) powyżej 1 roku do 3 lat,
- b) powyżej 3 lat do 5 lat,
- c) powyżej 5 lat.

1.10. Kwota 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. Informacja o łącznej kwocie zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń.

1.12. Łączna kwota 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 różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie.

1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie.

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze.

1.16. Inne informacje.

2.

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

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.

2.3. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.

2.4. Informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planów 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.

GLÓWNY KSIĘGOWY
Publicznego Żłobka
w Miliczu
Katarzyna Punda

Żłobek Publiczny
w Miliczu
56-300 Milicz, ul. Grunwaldzka 1
NIP: 9161400732, REGON: 384119700

Dorota Siemat
**Dyrektor Żłobka Publicznego
w Miliczu**
mgr Dorota Siemat

Tabela 1.1.

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek okresu	Zwiększenia			Zmniejszenia				Stan na koniec okresu (3+6-9)	Umorzenie na początek okresu	Zwiększenie	Zmniejszenie	Umorzenie - stan na koniec okresu (11+12-13)	Wartość netto na koniec okresu (10-14)
			nabycie i wytworzenie	przemniejszenia wewn.	zwiększenia (4+5)	rozchód	przemniejszenia wewn.	zmniejszenia (7+8)	razem						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
	1) Wartości niematerialne i prawne														0
	2) Rodziki brawdy	11450,00	0,00						11450,00	267,17	1603,00		1870,17	9579,83	
2.1	Grupa 1 KST														
2.2	Grupa 2 KST														
2.3	Grupa 3 KST														
2.4	Grupa 4 KST														
2.5	Grupa 5 KST	11450,00							11450,00	267,17	1603,00		1870,17	9579,83	
2.6	Grupa 6 KST														
2.7	Grupa 7 KST														
2.8	Grupa 8 KST														
2.9	Grupa 9 KST														
	Razem (1+2)	11450,00	0,00						11450,00	267,17	1603,00		1870,17	9579,83	

Żłobek Publiczny
w Miliczu
56-300 Milicz, ul. Grunwaldzka 1
NIP: 9161400732, REGON 384119700

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Publicznego Żłobka
w Miliczu
Katarzyna Pionka

Dyrektor Żłobka Publicznego
w Miliczu
mgr Dorota Kozłak

Tabela 1.2.

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1.	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym:	
1a.	dóbr kultury	

Jednostka nie dysponuje takimi informacjami

Dyrektor Żłobka Publicznego
w Miliczu
mgr Dorota Bismat

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Publicznego Żłobka
w Miliczu
Katarzyna Punda

Żłobek Publiczny
w Miliczu
56-300 Milicz, ul. Grunwaldzka 1
NIP: 9161400732, REGON: 384119700

Tabela 1.3.

Lp.	Rodzaje długoterminowych aktywów niefinansowych objętych odpisami aktualizującymi	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego
1	Wartości niematerialne i prawne				0,00
2	Środki trwałe				0,00
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)				0,00
4	Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)				0,00
5					
RAZEM		0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Publicznego Żłobka

w

Katarzyna Puncia

Żłobek Publiczny

w Miliczu

56-300 Milicz, ul. Grunwaldzka 1

NIP 9161400732, REGON: 384119700

Dyrektor Żłobka Publicznego
w Miliczu

mgr Dorota Byernat

Tabela 1.4.

Lp.	Rodzaje długoterminowych aktywów finansowych objętych odpisami aktualizującymi	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego
1	Długoterminowe aktywa finansowe, w tym:				0,00
1.1.	Akcje i udziały				0,00
1.2.	Inne papiery wartościowe				0,00
1.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe				0,00
RAZEM		0,00	0,00	0,00	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY
 Publicznego Żłobka
 w Miliczu
Katarzyna Funda

Żłobek Publiczny
 w Miliczu
 56-300 Milicz, ul. Grunwaldzka 1
 NIP: 9161400732, REGON: 384119700

Dyrektor Żłobka Publicznego
 w Miliczu
mgr Dorota Biernat

Tabela 1.5.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Grunty w wieczystym użytkowaniu jednostki:	
1.1.	Powierzchnia (ha)	
1.2.	Wartość (zł.)	
2.	Grunty stanowiące własność jednostki oddane w wieczyste użytkowanie osób trzecich	
2.1.	Powierzchnia (ha)	
2.2.	Wartość (zł.)	

Dyrektor Żłobka Publicznego
w Miliczu
mgr Dorota Elernat

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Publicznego Żłobka
w Miliczu
Katarzyna Puńca

Żłobek Publiczny
w Miliczu
56-300 Milicz, ul. Grunwaldzka 1
NIP: 9161400732, REGON: 384119700

Tabela 1.6.

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec roku obrotowego
1.	Wartości niematerialne i prawne	
2.	Środki trwałe	0,00
Gr. 0.	Grunty	
Gr. 1.	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	
Gr. 2.	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	
Gr. 3.	Kotły i maszyny energetyczne	
Gr. 4.	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	
Gr. 5.	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	
Gr. 6.	Urządzenia techniczne	
Gr. 7.	Środki transportu	
Gr. 8.	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej	
Gr. 9.	Inwentarz żywy	
	Razem (1+2)	0,00


Dyrektor Żłobka Publicznego
w Miliczu
mgr Dorota Elernat

GLÓWNY KSIĘGOWY
 Publicznej Szkoły
 w Miliczu

Katarzyna Furda

Żłobek Publiczny
 w Miliczu
 56-300 Milicz, ul. Grunwaldzka 1
 NIP: 9161400732, REGON: 384119700

Tabela 1.7.

Lp.	Papiery wartościowe z podziałem na ich rodzaje	Stan na początek roku obrotowego		ZWIĘKSZENIA		ZMNIJSZENIA		Stan na koniec roku obrotowego	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość
1								0	0,00
2								0	0,00
3								0	0,00
4								0	0,00
RAZEM		0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00

Dyrektor Żłobka Publicznego
w Miliczu
mgr Dorota Siermat

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Publicznej Biblioteki
w Miliczu
Katarzyna Juncza

Żłobek Publiczny
w Miliczu
56-300 Milicz, ul. Grunwaldzka 1
NIP: 9161400732, REGON: 384119700

Tabela 1.8.

Lp.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan na początek roku obrotowego	ZWIĘKSZENIA	ZMNIĘJSZENIA		Stan na koniec roku obrotowego
				wykorzystanie	rozwiązanie	
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	0,00	0,00	0,00

**Dyrektor Żłobka Publicznego
w Miliczu**
mgr Dorota Barmał

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Publiczny
[Signature]

Żłobek Publiczny
w Miliczu
56-300 Milicz, ul. Grunwaldzka 1
NIP: 9161400732, REGON: 384119700

Tabela 1.9.

Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan na początek roku obrotowego	ZWIĘKSZENIA		ZMNIJSZENIA		Stan na koniec roku obrotowego
			wykorzystanie	rozwiązanie	razem	razem	
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	0,00	0,00	0,00	0,00


Dyrektor Żłobka Publicznego
w Miliczu
mgr Dorota Skrzemat

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Publicznego Żłobka
 w Miliczu

Katarzyna Punda

Żłobek Publiczny
 w Miliczu
 56-300 Milicz, ul. Grunwaldzka 1
 NIP: 9161400732, REGON: 384119700

Tabela 1.10.

Lp.	Wyszczególnienie	Okres wymagalności		
		powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
1.				
2.				
3.				
4.				
5.				
6.				
Razem:		0,00	0,00	0,00

**Dyrektor Żłobka Publicznego
w Milioczu**
mgr Dorota Biłmat

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Publicznego Żłobka
w Milioczu
Katarzyna Pijda

Żłobek Publiczny
w Milioczu
56-300 Miliocze, ul. Grunwaldzka 1
NIP 9161400732 REGON 384119700

Tabela 1.11.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na koniec okresu
1		
2		
3		
	Razem:	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY

Publicznego Żłobka

w Miliczu

Koło Gospodarcze w Miliczu



Żłobek Publiczny

w Miliczu

56-300 Milicz, ul. Grunwaldzka 1
NIP: 9161400732, REGON: 384119700

Dyrektor Żłobka Publicznego
w Miliczu

mgr Dorota Biernat



Tabela 1.12.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na koniec okresu		
		Kwota zobowiązania	Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zabezpieczenia
1.				
2.				
3.				
4.				
5.				
Razem:		0,00		0,00

**Dyrektor Żłobka Publicznego
w Milliczu**
mgr Dorota Biernat

Żłobek Publiczny
w Milliczu
56-300 Milicz, ul. Grunwaldzka 1
NIP: 9161400732, REGON: 384119700

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Publicznej Żłobka
w Milliczu
Katarzyna Parda

Tabela 1.13.

Lp.	Rodzaj zobowiązań warunkowych	Kwota zobowiązań warunkowych	Forma i charakter zabezpieczenia zobowiązań warunkowych
1.			
2.			
3.			
4.			
	Razem:	0,00	

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Publicznego Żłobka
w Miliczu
Katarzyna Ponda

Żłobek Publiczny
w Miliczu

56-300 Milicz, ul. Grunwaldzka 1
NIP: 9161400732, REGON: 384119700

Dyrektor Żłobka Publicznego
w Miliczu

mgr Dorota BERNAT

Tabela 1.14.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na koniec okresu
Razem czynne rozliczenia międzyokresowe		
1.		
2.		
Razem bierne rozliczenia międzyokresowe		
I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:		
1.		
2.		
II. Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:		
1.		
2.		
Razem:		



GŁÓWNY KSIĘGOWY

 Publicznej Biblioteki w Miliczu

Katarzyna Puzio

Żłobek Publiczny

 w Miliczu

 56-300 Milicz, ul. Grunwaldzka 1

 NIP: 9161400732, REGON: 384119700



Dyrektor Żłobka Publicznego

 w Miliczu

mgr Dorota Błemat

Tabela 1.15.

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń
1.		
2.		
3.		
4.		
Razem:		

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Publicznego Złobka
w Miliczu
Katarzyna Piłska
Katarzyna Piłska

Złobek Publiczny
w Miliczu
56-300 Milicz ul. Grunwaldzka 1
NIP: 9161400732 REGON: 384119700

[Signature]
Dyrektor Złobka Publicznego
w Miliczu
mgr Dorota Ewemat

Tabela 1.16

Lp.	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Kwota wypłaconych świadczeń
1.	Świadczenia pracownicze związane ze stosunkiem pracy oraz wydatki na inne	752 916,31
-	w tym odpis na ZFŚS	23 331,47
2.	Bezzwrotne świadczenia pracownicze z ZFŚS	20 875,54
Razem:		773 791,85

Żłobek Publiczny
w Miliczu
56-300 Milicz, ul. Grunwaldzka 1
NIP 9161400732, REGON 384119700

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Publicznej Żłobki
w Miliczu
Katarzyna Parda

[Signature]
Dyrektor Żłobka Publicznego
w Miliczu
mgr Dorota Błemat

Tabela 2.1.

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Kwota dokonanych odpisów aktualizujących w roku obrotowym
1.		
2.		
3.		
4.		
5.		
	Razem:	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY
Publicznego Żłobka
w Miliczu
Katarzyna Punda 56-300 Milicz, ul. Grunwaldzka 1
NIP: 9161400732, REGON: 384119700

Dyrektor Żłobka Publicznego
w MILICZU
mgr Dorota Błemat

Tabela 2.2.

Lp.	Wyszególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych		
		OGÓLEM, w tym:	odsetki	różnice kursowe
1				
2				
3				
4				
5				
6				
7				
8				
RAZEM		0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY BIURO
Publicznego Funduszu
w Miłczu
Katarzyna Pionka

Żłobek Publiczny
w Miłczu
56-300 Miłcz, ul. Grunwaldzka 1
NIP- 9161400732 REGON 384119700

Dyrektor Żłobka Publicznego
w Miłczu

mgr Dorota Bierań

Tabela 2.3.

Lp.	Wyszczególnienie (charakter przychodów i kosztów nadzwyczajnych)	Przychody	Koszty
1.			
2.			
3.			
4.			
5.			
	Razem:	0,00	0,00

Żłobek Publiczny
w Miliczu
56-300 Milicz ul. Grunwaldzka 1
NIP: 9161400732 REGON: 384119700

GŁÓWNY KASJER
Publicznego Żłobka
w Miliczu
Katarzyna Piondo

Dyrektor Żłobka Publicznego
w Miliczu

mgr Dorota Blamat

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Żółbek Publiczny w Miliczu Milicz, ul. Grunwaldzka 1 56-300 Milicz	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'	Adresat: Gmina Milicz
Numer identyfikacyjny REGON 384119700		sporządzony na dzień: 31-12-2022 r.

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

Katarzyna Punda
(główny księgowy)

2023.03.30
rok mies. dzień

Dorota Klara Biernat
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Katarzyna Punda
(główny księgowy)

2023.03.30
rok mies. dzień

Dorota Klara Biernat
(kierownik jednostki)