

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Żłobek Miejski w Obornikach ul. Marszałka Józefa Piłsudskiego 56a 64-600 Oborniki		BILANS jednostki budżetowej m.p. dnia 30.03.2022 L.dz..... Zał..... Podpis.....	Adresat: Gmina Oborniki
Numer identyfikacyjny REGON 301601666			Wysłać bez pisma przewodniego 52B2060D415945FD 
		sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	1 196 356,59	1 169 252,95	A Fundusz	1 128 782,51	1 134 250,62
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	1 886 345,04	2 058 699,39
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	1 196 356,59	1 169 252,95	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-757 562,53	-924 448,77
A.II.1 Środki trwałe	1 196 356,59	1 169 252,95	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	258 095,00	258 095,00	A.II.2 Strata netto (-)	-757 562,53	-924 448,77
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	873 765,02	848 646,48	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	64 496,57	62 511,47	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	92 943,98	61 861,82
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	92 943,98	61 861,82
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	4 462,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	38 068,38	9 718,74
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	49 833,52	51 135,00

Aldona Szymankiewicz
(główny księgowy)

2022-03-23
(rok, miesiąc, dzień)

Krzysztof Hetmański
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

52B2060D415945FD

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	118,00
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	25 369,90	26 859,49	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	2 529,82	2 787,01	D.II.8 Fundusze specjalne	580,08	890,08
B.I.1 Materiały	2 529,82	2 787,01	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	580,08	890,08
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	22 260,00	23 182,40			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	22 260,00	23 182,40			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	580,08	890,08			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	580,08	890,08			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Aldona Szymankiewicz
(główny księgowy)

2022-03-23
(rok, miesiąc, dzień)

Krzysztof Hetmański
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

52B2060D415945FD

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	1 221 726,49	1 196 112,44	Suma pasywów	1 221 726,49	1 196 112,44

Aldona Szymankiewicz
(główny księgowy)

2022-03-23
(rok, miesiąc, dzień)
52B2060D415945FD

Krzysztof Hetmański
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

Aldona Szymankiewicz
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2022-03-23
(rok, miesiąc, dzień)

52B2060D415945FD

Krzysztof Hetmański
(kierownik jednostki)

KORREKTURA

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Żłobek Miejskiw Obornikach ul. Marszałka Józefa Piłsudskiego 56a 64-600 Oborniki	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2021 r.	Adresat: Gmina Oborniki
Numer identyfikacyjny REGON 301601666		CF2AC6075E3BB9E3 

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

Aldona Szymankiewicz
(główny księgowy)

2022.04.12
rok mies. dzień

Krzysztof Hetmański
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Aldona Szymankiewicz
(główny księgowy)

2022.04.12
rok mies. dzień

Krzysztof Hetmański
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

części I „Wprowadzenie do sprawozdania finansowego”:

I.

1.1.nazwa jednostki:

Żłobek Miejski w Obornikach

1.2.siedziba jednostki:

Oborniki, ul. Marsz. J. Piłsudskiego 56a

1.3.adres jednostki:

Oborniki, ul. Marsz. J. Piłsudskiego 56a

1.4.podstawowy przedmiot działalności jednostki:

Żłobek świadczy usługi opiekuńczo-wychowawczo-edukacyjne. Opieka obejmuje dzieci od ukończenia 20 tygodnia życia do lat 3.

2. okres objęty sprawozdaniem:

01-01-2021 do 31-12-2021

3. wskazanie, że sprawozdanie zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe,

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

zgodnie z Zarządzeniem nr 1/2017/A Dyrektora Żłobka Miejskiego w Obornikach z dnia 12.01.2017 r.

5. inne informacje

W części II „Dodatkowe informacje i objaśnienia” należy wykazać następujące informacje:

I.

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.

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych przedstawia poniższa tabela:

L.p.	Nazwa grupy składników aktywów trwałych	Wartość początkowa (brutto) stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości początkowej				Razem zwiększenia	Zmniejszenia wartości początkowej			Razem zmniejszenia	Wartość początkowa (brutto) stan na koniec roku obrotowego
			Nabycie	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja	Inne		Rozchód	Przemieszczenia wewnętrzne	Inne		
I.	Wartości niematerialne i prawne	9 834,38	1 344,00				1 344,00				0,00	11 178,38
II.	Środki trwałe	1 417 413,33	30 765,35	0,00	0,00	0,00	30 765,35	4 740,29	0,00	0,00	4 740,29	1 443 438,39
1.	Grunty	258 095,00					0,00				0,00	258 095,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 004 741,78					0,00				0,00	1 004 741,78
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	79 404,06					0,00				0,00	79 404,06
4.	Środki transportu	0,00					0,00				0,00	0,00
5.	Inne środki trwałe	75 172,49	30 765,35				30 765,35	4 740,29			4 740,29	101 197,55

Szczegółowy zakres zmian umorzenia środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych przedstawia poniższa tabela:

L.p.	Nazwa grupy składników aktywów trwałych	Umorzenie stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia			Razem zwiększenia umorzenia	Zmniejszenia		Razem zmniejszenia umorzenia	Umorzenie stan na koniec roku obrotowego	Wartość netto składników aktywów trwałych na początek roku obrotowego	Wartość netto składników aktywów trwałych na koniec roku obrotowego
			Amortyzacja (umorzenie) za rok obrotowy	Aktualizacja	Inne		Rozchód	Inne				
I.	Wartości niematerialne i prawne	9 834,38	1 344,00			1 344,00			0,00	11 178,38	0,00	0,00
II.	Środki trwałe	221 056,74	57 868,99	0,00	0,00	57 868,99	4 740,29	0,00	4 740,29	274 185,44	1 196 356,59	1 169 252,95
1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	258 095,00	258 095,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	130 976,76	25 118,54			25 118,54			0,00	156 095,30	873 765,02	848 646,48
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	14 907,49	1 985,10			1 985,10			0,00	16 892,59	64 496,57	62 511,47
4.	Środki transportu					0,00			0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Inne środki trwałe	75 172,49	30 765,35			30 765,35	4 740,29		4 740,29	101 197,55	0,00	0,00

1.2. aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami: **NIE DOTYCZY JEDNOSTKI**

L.p.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa stan na koniec roku obrotowego	Aktualna wartość rynkowa
1.	Środki trwałe w tym:		
1.1.	Dobra kultury		

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

NIE DOTYCZY JEDNOSTKI

L.p.	Wyszczególnienie aktywów trwałych	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego
1.	Wartości niematerialne i prawne (inwestycje)				
2.	Długoterminowe aktywa finansowe				
3.	Należności długoterminowe				

1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczysto: **NIE DOTYCZY JEDNOSTKI**

Grunty użytkowane wieczysto	Stan na koniec roku obrotowego
Powierzchnia (ha)	
Wartość (w zł)	

1.5. wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu: **NIE DOTYCZY JEDNOSTKI**

L.p.	Niemortyzowane lub nieumarzane przez jednostkę środki trwałe, używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	
	Wyszczególnienie	Wartość wg stanu na koniec roku obrotowego
1.	Grunty	
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	
4.	Środki transportu	
5.	Inne środki trwałe	
6.	Razem środki trwałe	

1.6. liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych: **NIE DOTYCZY JEDNOSTKI**

Lp.	Wyszczególnienie posiadanych papierów wartościowych	Stany na koniec roku obrotowego	
		Wartość wykazana w bilansie	Łączna liczba
1.	Akcje		
2.	Udziały		
3.	Dłużne papiery wartościowe		
4.	Inne papiery wartościowe		
5.	Razem papiery wartościowe		

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):

L.p.	Grupa należności (wg pozycji wyszczególnionych w bilansie) objęta odpisem aktualizującym	Odpisy aktualizujące należności				
		Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Należności z tytułu dostaw i usług					
2.	Należności od budżetów					
3.	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4.	Pozostałe należności	495,10	0,00	0,00	0,00	495,10
Razem		495,10	0,00	0,00	0,00	495,10

1.8. dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym: **NIE DOTYCZY JEDNOSTKI**

L.p.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Rezerwy				
		Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
1.						
2.						
Razem						

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

L.p.	Wyszczególnienie zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu	Kwota zobowiązań długoterminowych z okresem spłaty pozostałym od dnia bilansowego:		
		powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 do 5 lat	powyżej 5 lat
1.	Zobowiązania długoterminowe			

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: **NIE DOTYCZY JEDNOSTKI**

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania wg stanu na koniec roku obrotowego:
1.	Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy	
2.	Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing zwrotny	

1.11. łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń: **NIE DOTYCZY JEDNOSTKI**

L.p.	Wyszczególnienie zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki	Stan na koniec roku obrotowego		Forma i charakter zabezpieczenia
		Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	
1.				
2.				
Razem:				

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: **NIE DOTYCZY JEDNOSTKI**

L.p.	Wyszczególnienie zobowiązań warunkowych	Stan na koniec roku obrotowego		Forma i charakter zabezpieczenia
		Kwota zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia	
1.				
2.				
Razem:				

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 JEDNOSTKI**

L.p.	Wyszczególnienie istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych	Kwota wg stanu na koniec roku obrotowego
1.	Razem czynne rozliczenia międzyokresowe w tym:	
1.1	czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów stanowiące różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie	
2.	Razem bierne rozliczenia międzyokresowe w tym:	

1.14. łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie: **NIE DOTYCZY JEDNOSTKI**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wg stanu na koniec roku obrotowego
1.	Otrzymane przez jednostkę gwarancje niewykazane w bilansie	
2.	Otrzymane przez jednostkę poręczenia niewykazane w bilansie	

1.15. kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłacona w roku obrotowym
1.	Środki pieniężne na świadczenia pracownicze	24 801,36

W powyższym punkcie należy wykazać wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego, tj.: nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne i rentowe, ekwiwalent za urlop, świadczenia BHP, refundacja za okulary i umundurowanie.

1.16. inne informacje - **BRAK**

W powyższym punkcie należy przedstawić inne, istotne zdaniem jednostki informacje.

2.1 wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów **NIE DOTYCZY JEDNOSTKI**

L.p.	Wyszczególnienie rodzaju zapasów (według pozycji bilansu)	Wysokość odpisów aktualizujących wg stanu na koniec roku obrotowego
1.		
2.		
3.		

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 JEDNOSTKI**

L.p.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	
	Wyszczególnienie	Kwota w roku obrotowym
1.	Ogółem koszty wytworzenia	

W pozycji należy wykazać koszt środków trwałych wytworzonych we własnym zakresie, nie wykazuje się natomiast wartości środków trwałych w budowie realizowanych siłami obcymi, czyli wycenianych według cen nabycia.

2.3. kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie: **NIE DOTYCZY JEDNOSTKI**

L.p.	Wyszczególnienie poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Charakter	Kwota w roku obrotowym
1.	Ogółem przychody o nadzwyczajnej wartości w tym:		
2.	Ogółem przychody które wystąpiły incydentalnie w tym:		
3.	Ogółem koszty o nadzwyczajnej wartości w tym:		
4.	Ogółem koszty które wystąpiły incydentalnie w tym:		

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. **NIE DOTYCZY JEDNOSTKI**

2.5. inne informacje

Wskaźnik proporcji wynosi 1%, wskaźnik struktury 100 %.

Zatrudnienie:

W Żłobku zatrudnionych jest:

✓ pracowników administracyjno-obslugowych – 20 etatów.

W powyższym punkcie należy przedstawić inne, istotne zdaniem jednostki informacje np. informacje dotyczące podzielonej płatności oraz stosowanego przewspółczynnika i struktury, informacje dotyczące struktury zatrudnienia

3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki: **BRAK**

W punkcie tym należy wskazać przede wszystkim zdarzenia, które wystąpiły po dniu bilansowym, a w sposób istotny wpływają na sytuację majątkową i finansową jednostki.

Przedstawia się także zdarzenia, które wpływają na funkcjonowanie całej Gminy.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Żłobek Miejski w Obornikach ul. Marszałka Józefa Piłsudskiego 56a 64-600 Oborniki	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2021 r.	Adresat: Gmina Oborniki
Numer identyfikacyjny REGON 301601666		A9EC8C0E66070A9C

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

Aldona Szymankiewicz
(główny księgowy)

2022.03.23
rok mies. dzień

Krzysztof Hetmański
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Aldona Szymankiewicz
(główny księgowy)

2022.03.23
rok mies. dzień

Krzysztof Hetmański
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

części I „Wprowadzenie do sprawozdania finansowego”:

I.

1.1.nazwa jednostki:

Żłobek Miejski w Obornikach

1.2.siedziba jednostki:

Oborniki, ul. Marsz. J. Piłsudskiego 56a

1.3.adres jednostki:

Oborniki, ul. Marsz. J. Piłsudskiego 56a

1.4.podstawowy przedmiot działalności jednostki:

Żłobek świadczy usługi opiekuńczo-wychowawczo-edukacyjne. Opieka obejmuje dzieci od ukończenia 20 tygodnia życia do lat 3.

2. okres objęty sprawozdaniem:

01-01-2021 do 31-12-2021

3. wskazanie, że sprawozdanie zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe,

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

zgodnie z Zarządzeniem nr 1/2017/A Dyrektora Żłobka Miejskiego w Obornikach z dnia 12.01.2017 r.

5. inne informacje

W części II „Dodatkowe informacje i objaśnienia” należy wykazać następujące informacje:

I.

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.

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych przedstawia poniższa tabela:

Lp.	Nazwa grupy składników aktywów trwałych	Wartość początkowa (brutto) stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości początkowej				Razem zwiększenia	Zmniejszenia wartości początkowej			Razem zmniejszenia	Wartość początkowa (brutto) stan na koniec roku obrotowego
			Nabycie	Przenieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja	Inne		Rozchód	Przenieszczenia wewnętrzne	Inne		
I.	Wartości niematerialne i prawne	9 834,38				1 344,00	1 344,00				0,00	11 178,38
II.	Środki trwałe	1 417 413,33	0,00	0,00	0,00	30 765,35	30 765,35	0,00	0,00	4 740,29	4 740,29	1 443 438,39
1.	Grunty	258 095,00					0,00				0,00	258 095,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 004 741,78					0,00				0,00	1 004 741,78
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	79 404,06					0,00				0,00	79 404,06
4.	Środki transportu	0,00					0,00				0,00	0,00
5.	Inne środki trwałe	75 172,49				30 765,35	30 765,35			4 740,29	4 740,29	101 197,55

Szczegółowy zakres zmian umorzenia środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych przedstawia poniższa tabela:

Lp.	Nazwa grupy składników aktywów trwałych	Umorzenie stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia			Razem zwiększenia umorzenia	Zmniejszenia		Razem zmniejszenia umorzenia	Umorzenie stan na koniec roku obrotowego	Wartość netto składników aktywów trwałych na początek roku obrotowego	Wartość netto składników aktywów trwałych na koniec roku obrotowego
			Amortyzacja (umorzenie) za rok obrotowy	Aktualizacja	Inne		Rozchód	Inne				
I.	Wartości niematerialne i prawne	9 834,38			1 344,00	1 344,00			0,00	11 178,38	0,00	0,00
II.	Środki trwałe	221 056,74	27 103,64	0,00	30 765,35	57 868,99	0,00	4 740,29	4 740,29	274 185,44	1 196 356,59	1 169 252,95
1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	258 095,00	258 095,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	130 976,76	25 118,54			25 118,54			0,00	156 095,30	873 765,02	848 646,48
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	14 907,49	1 985,10			1 985,10			0,00	16 892,59	64 496,57	62 511,47
4.	Środki transportu					0,00			0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Inne środki trwałe	75 172,49			30 765,35	30 765,35		4 740,29	4 740,29	101 197,55	0,00	0,00

1.2. aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami: **NIE DOTYCZY JEDNOSTKI**

L.p.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa stan na koniec roku obrotowego	Aktualna wartość rynkowa
1.	Środki trwałe w tym:		
1.1.	Dobra kultury		

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

NIE DOTYCZY JEDNOSTKI

L.p.	Wyszczególnienie aktywów trwałych	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego
1.	Wartości niematerialne i prawne (inwestycje)				
2.	Długoterminowe aktywa finansowe				
3.	Należności długoterminowe				

1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczysto: **NIE DOTYCZY JEDNOSTKI**

Grunty użytkowane wieczysto	Stan na koniec roku obrotowego
Powierzchnia (ha)	
Wartość (w zł)	

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 JEDNOSTKI**

L.p.	Nieamortyzowane lub nieumarzane przez jednostkę środki trwałe, używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	
	Wyszczególnienie	Wartość wg stanu na koniec roku obrotowego
1.	Grunty	
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	
4.	Środki transportu	
5.	Inne środki trwałe	
6.	Razem środki trwałe	

1.6. liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych: **NIE DOTYCZY JEDNOSTKI**

Lp.	Wyszczególnienie posiadanych papierów wartościowych	Stany na koniec roku obrotowego	
		Wartość wykazana w bilansie	Łączna liczba
1.	Akcje		
2.	Udziały		
3.	Dłużne papiery wartościowe		
4.	Inne papiery wartościowe		
5.	Razem papiery wartościowe		

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):

L.p.	Grupa należności (wg pozycji wyszczególnionych w bilansie) objęta odpisem aktualizującym	Odpisy aktualizujące należności				
		Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Należności z tytułu dostaw i usług					
2.	Należności od budżetów					
3.	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4.	Pozostałe należności	495,10	0,00	0,00	0,00	495,10
	Razem	495,10	0,00	0,00	0,00	495,10

1.8. dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym: **NIE DOTYCZY JEDNOSTKI**

L.p.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Rezerwy				
		Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
1.						
2.						
	Razem					

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

L.p.	Wyszczególnienie zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu	Kwota zobowiązań długoterminowych z okresem spłaty pozostałym od dnia bilansowego:		
		powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 do 5 lat	powyżej 5 lat
1.	Zobowiązania długoterminowe			

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: **NIE DOTYCZY JEDNOSTKI**

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania wg stanu na koniec roku obrotowego:
1.	Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy	
2.	Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing zwrotny	

1.11. łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń: **NIE DOTYCZY JEDNOSTKI**

L.p.	Wyszczególnienie zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki	Stan na koniec roku obrotowego		Forma i charakter zabezpieczenia
		Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	
1.				
2.				
Razem:				

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: **NIE DOTYCZY JEDNOSTKI**

L.p.	Wyszczególnienie zobowiązań warunkowych	Stan na koniec roku obrotowego		Forma i charakter zabezpieczenia
		Kwota zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia	
1.				
2.				
Razem:				

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 JEDNOSTKI**

L.p.	Wyszczególnienie istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych	Kwota wg stanu na koniec roku obrotowego
1.	Razem czynne rozliczenia międzyokresowe w tym:	
1.1	czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów stanowiące różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie	
2.	Razem bierne rozliczenia międzyokresowe w tym:	

1.14. łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie: **NIE DOTYCZY JEDNOSTKI**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wg stanu na koniec roku obrotowego
1.	Otrzymane przez jednostkę gwarancje niewykazane w bilansie	
2.	Otrzymane przez jednostkę poręczenia niewykazane w bilansie	

1.15. kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłacona w roku obrotowym
1.	Środki pieniężne na świadczenia pracownicze	24 801,36

W powyższym punkcie należy wykazać wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego, tj.: nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne i rentowe, ekwiwalent za urlop, świadczenia BHP, refundacja za okulary i umundurowanie.

1.16. inne informacje - **BRAK**

W powyższym punkcie należy przedstawić inne, istotne zdaniem jednostki informacje.

2.1 wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów **NIE DOTYCZY JEDNOSTKI**

L.p.	Wyszczególnienie rodzaju zapasów (według pozycji bilansu)	Wysokość odpisów aktualizujących wg stanu na koniec roku obrotowego
1.		
2.		
3.		

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 JEDNOSTKI**

L.p.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	
	Wyszczególnienie	Kwota w roku obrotowym
1.	Ogółem koszty wytworzenia	

W pozycji należy wykazać koszt środków trwałych wytworzonych we własnym zakresie, nie wykazuje się natomiast wartości środków trwałych w budowie realizowanych siłami obcymi, czyli wycenianych według cen nabycia.

2.3. kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie: **NIE DOTYCZY JEDNOSTKI**

L.p.	Wyszczególnienie poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Charakter	Kwota w roku obrotowym
1.	Ogółem przychody o nadzwyczajnej wartości w tym:		
2.	Ogółem przychody które wystąpiły incydentalnie w tym:		
3.	Ogółem koszty o nadzwyczajnej wartości w tym:		
4.	Ogółem koszty które wystąpiły incydentalnie w tym:		

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. **NIE DOTYCZY JEDNOSTKI**

2.5. inne informacje

Wskaźnik proporcji wynosi 1%, wskaźnik struktury 100 %.

Zatrudnienie:

W Żłobku zatrudnionych jest:

✓ **pracowników administracyjno-obslugowych – 20 etatów.**

W powyższym punkcie należy przedstawić inne, istotne zdaniem jednostki informacje np. informacje dotyczące podzielonej płatności oraz stosowanego przewspółczynnika i struktury, informacje dotyczące struktury zatrudnienia

3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki: **BRAK**

W punkcie tym należy wskazać przede wszystkim zdarzenia, które wystąpiły po dniu bilansowym, a w sposób istotny wpływają na sytuację majątkową i finansową jednostki.

Przedstawia się także zdarzenia, które wpływają na funkcjonowanie całej Gminy.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:	
Żłobek Miejski w Obornikach ul. Marszałka Józefa Piłsudskiego 56a 64-600 Oborniki		Gmina Oborniki	
Numer identyfikacyjny REGON 301601666		Wysłać bez pisma przewodniego 13BAE36901D82C9A	
Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2021 r.			
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	188 447,50	281 775,60
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	188 447,50	281 775,60
B.	Koszty działalności operacyjnej	956 209,08	1 215 065,64
B.I.	Amortyzacja	19 448,70	27 103,64
B.II.	Zużycie materiałów i energii	99 889,72	151 399,03
B.III.	Usługi obce	34 282,50	59 563,24
B.IV.	Podatki i opłaty	2 561,71	2 169,72
B.V.	Wynagrodzenia	640 195,39	795 516,96
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	159 831,06	179 313,05
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
B.X.	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-767 761,58	-933 290,04
D.	Pozostałe przychody operacyjne	10 747,14	8 841,27
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II.	Dotacje	0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne	10 747,14	8 841,27
E.	Pozostałe koszty operacyjne	541,99	0,00

Aldona Szymankiewicz
główny księgowy

2022-03-23
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Hetmański
kierownik jednostki

SJO BeSTia

13BAE36901D82C9A

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	541,99	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-757 556,43	-924 448,77
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	0,00	0,00
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	6,10	0,00
H.I.	Odsetki	6,10	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-757 562,53	-924 448,77
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)	-757 562,53	-924 448,77

Aldona Szymankiewicz
główny księgowy

2022-03-23
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Hetmański
kierownik jednostki

SJO BeSTia

13BAE36901D82C9A

Wyjaśnienia do sprawozdania

Aldona Szymankiewicz
główny księgowy

2022-03-23
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Hetmański
kierownik jednostki

SJO BeSTia

13BAE36901D82C9A

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-757 562,53	-924 448,77
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-757 562,53	-924 448,77
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	1 128 782,51	1 134 250,62

Aldona Szymankiewicz
główny księgowy

2022-03-23
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Hetmański
kierownik jednostki

Aldona Szymankiewicz
główny księgowy

2022-03-23
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Hetmański
kierownik jednostki