

## INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki PUBLICZNY ŻŁOBEK W WADOWICACH GÓRNYCH
1.2	siedzibę jednostki WADOWICE GÓRNE 133E
1.3	adres jednostki 39-308 WADOWICE GÓRNE 133E
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem od 01-01-2021 do 31-12-2021
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

5.	inne informacje
	Inne istotne informacje w zakresie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości.
<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
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	- wypełnia Urząd Gminy Wadowice Górne
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	- wypełnia Urząd Gminy Wadowice Górne
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 3
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	- wypełnia Urząd Gminy Wadowice Górne
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 4
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, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	- informacje wg. załącznika nr 5
b)	powyżej 3 do 5 lat
	- informacje wg. załącznika nr 5
c)	powyżej 5 lat
	- informacje wg. załącznika nr 5
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	-
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	- wypełnia Urząd Gminy Wadowice Górne
1.12.	łącznie 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

	- wypełnia Urząd Gminy Wadowice Górne
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 6
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	- wypełnia Urząd Gminy Wadowice Górne
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	- informacje wg. załącznika nr 7
1.16.	inne informacje
	Wyłączenia z tytułu rozliczeń występujących na dzień 31.12.2021 roku pomiędzy jednostkami.

### RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Pozycja w sprawozdaniu	Nazwa pozycji	Kwota	Jednostka
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	525,00	Urząd Gminy
B.II.	Zużycie materiałów i energii	6 985,62	Z.S.P w Wadowicach Górnych
B.III.	Usługi obce	3 698,74	Z.S.P w Wadowicach Górnych
B.III.	Usługi obce	112,99	Urząd Gminy
<b>RAZEM:</b>		<b>11 322,35</b>	

### ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI

Pozycja w sprawozdaniu	Nazwa pozycji	Kwota	Jednostka
I.1.10.	Nieodpłatne otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,03	Urząd Gminy
<b>RAZEM:</b>		<b>0,03</b>	

2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	- informacje wg. załącznika nr 8
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 9
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	- informacje wg. załącznika nr 10
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
	w tym: informacje o środkach zgromadzonych na rachunku VAT
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	<ul style="list-style-type: none"> <li>- informacje o znaczących zdarzeniach, dotyczących lat ubiegłych, ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego,</li> <li>- informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym,</li> <li>- zmiany w polityce rachunkowości,</li> <li>- .....</li> </ul>

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Publicznego Żłobka  
w Wądnicy Górnych  
*[Signature]*  
(główny księgowy) ubor

*2022.03.31*  
(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT GMINY  
Wądnica Górna  
*[Signature]*  
(kierownik jednostki)

Sprawdzono pod względem  
merytorycznym

dnia *31.03* 20*22*.

podpis *[Signature]*

Załącznik nr 2  
**Publiczny Żłobek**  
**w Wadowicach Górnych**  
 39-300 Wadowice Górne 133 E  
 PKT.II.1.1. informacji dodatkowej  
 Główna składniki aktywów trwałych NIP 8172186965 REGON 380705743

Lp.	Nazwa grupy podzajowej składnika aktywów	Zwiększenie wartości			Zmniejszenia wartości				Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12)	Umorzenia					Wartość netto składników aktywów			
		aktualizacja	przychody	przeniesienie <sup>1)</sup>	4+5+6	aktualizacja	zbycie	likwidacja		Inne <sup>*)</sup>	8+9+10+11	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego (14)	Zwiększenie umorzenia (aktualizacja, amortyzacja za rok obrotowy)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (14+15-16)	stan na początek roku obrotowego (3-14)	stan na koniec roku obrotowego (13-17)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
1	Wartości niematerialne i prawne	1678,3	0			1678,3						1678,3	1678,3		0	1678,3	0	0
2	Środki trwałe:	157 855,74	0,00	10 901,49	0,00	10 901,49		0,00	0,00			168 757,23	120 370,38	11 946,50	0,00	132 216,88	37 485,36	36 540,35
Grupa 0	Grupy					0,00						0,00				0,00	0,00	0,00
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego					0,00						0,00				0,00	0,00	0,00
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	37800,36			0,00	0,00						37 800,36	315	845,01		1 260,01	37 485,36	36 540,35
Grupa 3-6	Urządzenia techniczne i maszyny					0,00						0,00				0,00	0,00	0,00
Grupa 7	Środki transportu					0,00						0,00				0,00	0,00	0,00
Grupa 8	Inne środki trwałe	120055,38	0	10901,49		10 901,49			0,00			130 956,67	120 055,38	10 901,49	0	130 956,67	0,00	0,00

<sup>1)</sup> nieodpłatne przekazanie między jednostkami Gminy Wadowice Górne

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
 Publicznego Żłobka  
 w Wadowicach Górnych  
 (główny księgowy)

*mgr Anna Tabor*

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

Wadowice Górne

2022 03 31

(rok, miesiąc, dzień)

*[Podpis]*

Sprawdzono pod względem merytorycznym  
 dnia 20.03.2022 r.  
 podpis *[Podpis]*  
*mgr Lidia Rucata*

Publiczny Żłobek  
w Wadowicach Górnych  
39-308 Wadowice Górne 133 E  
NIP 8172168565 REGON 380705743

Załącznik nr 3

Pkt.II.1.5. Informacji dodatkowej

Środki trwałe nieamortyzowane i nieumarzane \*

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	Grupa 0 Grunty				
2	Grupa 1 Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego				
3	Grupa 2 Obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
4	Grupa 3 Urządzenia techniczne i maszyny do 6				
8	Grupa 7 Środki transportu				
9	Grupa 8 Inne środki trwałe				

\* wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Publiczny Żłobek  
w Wadowicach Górnych  
(główny księgowy)

mgr Anna Tabor

2022.03.31  
(rok, miesiąc, dzień)

WÓJTA GMINY  
Wadowice Górne  
Miejski Urząd Jednostki

Sprawdzono pod względem merytorycznym  
dnia 2022.03.31  
w Wadowicach Górnych  
podpis mgr Lidia Rugała

Załącznik nr 4  
**Publiczny Żłobek**  
 w Wadowicach Górnych  
 39-308 Wadowice Górne 133 E  
 NIP 8172188985 REGON 380705743  
**Pkt.II.1.7. Informacji dodatkowej**  
**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
			zwiększenia <sup>1)</sup>	zmniejszenia <sup>2)</sup>	
1	2	3	4	5	6
<b>Należności ogółem, w tym:</b>					
1	<b>Należności budżetowe</b>				
-	należność główna				
-	odsetki				
2	<b>dochodzone na drodze sądowej</b>				
-	należność główna				
-	odsetki				
3	<b>należności wątpliwe - upadłość i likwidacja</b>				
	należność główna				
	odsetki				
4	<b>należności przyjęte od zlikwidowanej jednostki</b>				

1) Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku obrotowego, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust. 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).

2) Jako zmniejszenia podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji.

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
 Publiczny Żłobek  
 w Wadowicach Górnych  
 (główny księgowy)  
 mgr Anna Tabor

2024.03.21  
 (rok, miesiąc, dzień)

Sprawdzono pod względem merytorycznym  
 dnia 2024.03.20  
 podpis w Wadowicach Górnych  
 mgr Liara Regala

**WÓJT GMINY**  
 Wadowice Górne  
 M. Kierownik Jednostki



**Publiczny Żłobek  
w Wadowicach Górnych**  
39-308 Wadowice Górne, 133 E  
NIP 872186985 REGON 390705743

Załącznik nr 5

Pkt II.1.9. Informacji dodatkowej

Zobowiązania 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					8
1	Zobowiązania długoterminowe						
2	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług z tytułu dostaw i usług	2100,99	1486,99	0	0	0	1486,99
3	Zobowiązania wobec budżetów		0				0
4	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	3 792,31	5 652,64				5 652,64
5	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	18 925,40	27 496,46				27 496,46
6	Pozostałe zobowiązania		0				0
7	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)						
8	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych						
	<b>Razem:</b>	<b>24 818,70</b>	<b>34 636,09</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>34 636,09</b>

W tej części nie wykazuje się zaliczanych w bilansie do zobowiązań stanów funduszy specjalnych, w tym zakładowego funduszu świadczeń socjalnych, chyba że jest ich kilka, a ich wysokość jest w ocenie jednostki znacząca.

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
Publicznego Żłobka  
w Wadowicach Górnych  
*[Podpis]*  
(główny księgowy)  
mgr Anna Iador

2022.09.31  
(rok, miesiąc, dzień)

**WÓJT GMINY**  
Wadowice Górne  
*[Podpis]*  
Mikolaj Jeduski

Sprawdzono pod względem merytorycznym  
dnia 31.09.2022 r.  
podpis *[Podpis]*

**DYREKTOR**  
Publicznego Żłobka  
w Wadowicach Górnych  
*[Podpis]*  
mgr Lidia Rugala



Publiczny Żłobek  
w Wadowicach Górnych  
39-308 Wadowice Górne 133 E  
NIP 817218865 REGON 380705743

Załącznik nr 6

Pkt.II.1.13. Informacji dodatkowej

Istotne pozycje rozliczeń międzykresowych

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	7
1	Ogółem czynne rozliczenia międzykresowe kosztów, w tym: wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: - opłacone z góry czynsze - prenumeraty - polisy ubezpieczenia osób i składników majątku - inne		
2	Ogółem rozliczenia międzykresowe przychodów, w tym: wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: - wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe - wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych - inne		

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Publiczny Żłobek  
w Wadowicach Górnych  
(główny księgowy)

mgr Anna Tabor

Sprawdzono pod względem merytorycznym

dnia 21.03.2023 r.

podpis: Lidia Szajda

mgr Lidia Szajda

WÓT GÓRNY  
Wadowice Górne  
Miejski Ośrodek Kultury i Sportu

2023...03...31.....  
(rok, miesiąc, dzień)

## Załącznik nr 7

## Pkt.II.1.15. Informacji dodatkowej

## Wypłacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych 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	353 935,09
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	75 295,29
3	dodatkowe wynagrodzenie roczne	18 925,40
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.)	9 896,50

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Publiżehgo Złobka  
w Wepowu Górnych

(główny księgowy)

2014.06.21

(rok, miesiąc, dzień)

Sprawdzono pod względem merytorycznym

dnia 21.06.2014 r.

w Wepowu Górnych

podpis mgr Lidia Bugda

WÓJCIŁ GMINNY  
Wadowice Górne  
Miejscowość: Wadowice Górne  
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 8

Pkt.II.2.1. Informacji dodatkowej

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3			7
1					
2					
3					
4					

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
 Publiczność, Żłobka  
 w Wądołowie Górnych  
 (główny księgowy)  
*mgr Anna Jabor*

WĄDOŁOWIE GÓRNE  
 Wądołowa Górna  
 (rok, miesiąc, dzień)  
*M. Kierownik jednostki*

2012.03.31  
 (rok, miesiąc, dzień)

Sprawdzono pod względem merytorycznym

dnia 20.03.2012 r.  
 podpis: *Lidia Bugala*

*mgr Lidia Bugala*



Załącznik nr 9

Pkt.II.2.2. Informacji dodatkowej

Środki trwałe w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1	2	3
1	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie *	
-	w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	

\* obroty WN konta 080

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Publicznego Złobka  
w Wędrzych Górnych  
.....  
(kierownik księgowy)

WÓJTA GMINY  
Wędrzych Góra  
.....  
(kierownik jednostki)

2022.03.31  
(rok, miesiąc, dzień)

Sprawdzono pod względem merytorycznym

dnia 2022.03.31 r.  
podpis .....

mgr Lidia Bugala



GŁÓWNY KSIĘGOWY

Publicznej Biblioteki  
w Wadowicach

*[Signature]*  
(Główny księgowy)

2022 r. 03 21 .....  
(rok, miesiąc, dzień)

WÓJTA GMINY  
Wadowice  
*[Signature]*  
Mieczysław Duda  
(kierownik jednostki)

Sprawdzono pod względem  
merytorycznym

dnia 2022 r. 03 21

podpis w/w Głównego Księgowego

*[Signature]*  
mgr Lidia Rudała