

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1.	Nazwa jednostki
	Żłobek Miejski w Węgrowie
1.2.	Siedziba jednostki
	Węgrów
1.3.	Adres jednostki
	ul. Szamoty 33, 07-100 Węgrów
1.4.	Podstawowy przedmiot działalności jednostki
	382934689
2.	Okres sprawozdawczy
	Roczne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za rok 2020.
3.	Informacja o zawieraniu w sprawozdaniu finansowym danych łącznych
	Nie dotyczy
4.	Przyjęte zasady rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów oraz amortyzacji
	Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzeniem Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia: Wartości niematerialne i prawne są wyceniane według wartości początkowej, pomniejszone o odpisy amortyzacyjne oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Wartość początkowa do 10.000,00 zł włącznie amortyzacja jednorazowa (finansowane z wydatków bieżących z odpowiednim paragrafem klasyfikacji budżetowych "4"). Wartość początkowa powyżej 10.000,00 zł stawka amortyzacji 20% (z zastrzeżeniem minimalnego okresu amortyzacji i wynikającymi z nich minimalnych stawek amortyzacji na podstawie przepisów o PDOP).

Główny Księgowy

Karolina Omowska

DYREKTOR

mgr Elwira Rutkowska

Analogiczne zastosowanie dla wartości niematerialnych i prawnych stanowiących zakup pomocy dydaktycznych.

Środki trwałe wycenia się według wartości początkowej pomniejszone o odpisy amortyzacyjne oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Jednostka dokonuje odpisów amortyzacyjnych środków trwałych jednorazowo na koniec roku budżetowego. Jednostka przyjęła metodę liniową amortyzacji środków trwałych.

Wartość początkowa środka trwałego powyżej 10.000,00 zł.

Grunty jako środki trwałe bez względu na wartość początkową.

Amortyzacji dokonuje się zgodnie ze stawkami ujętymi w KŚT na podstawie przepisów o PDOP.

Analogiczne zastosowanie dla środków trwałych stanowiących zakup pomocy dydaktycznych.

Pozostałe środki trwałe w tym sprzęt muzyczny stanowiący zakup pomocy dydaktycznych o wartości początkowej wyższej niż 3.500,00 a niższej lub równej 10.000,00 wprowadzany jest do ewidencji ilościowo - wartościowej oraz umarzany jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania.

Pomoce dydaktyczne z wyjątkiem sprzętu muzycznego stanowiącego zakup pomocy dydaktycznych, sprzęt informatyczny, muzyczny, audiowizualny oraz fotograficzny bez względu na wartość ale do 10.000,00 włącznie wprowadzany jest do ewidencji ilościowo - wartościowej oraz umarzany jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania.

Pozostałe środki trwałe o wartości początkowej niższej lub równej 3.500,00 zł z wyjątkiem zalicza się bezpośrednio w koszty i prowadzi ewidencję ilościową, z wyjątkiem drobnego sprzętu biurowego o wartości do 50,00 zł, który jest wydawany pracownikom do bieżącej pracy.

Środki trwałe w budowie wycenia się według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości (wszystkie wydatki realizowane z wydatków inwestycyjnych finansowane z odpowiednim paragrafem klasyfikacji wydatków budżetowych "6").

Długoterminowe aktywa finansowe, udziały w innych jednostkach według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Należności długoterminowe wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem ostrożności.

Zapasy - materiały są to różnego rodzaju artykuły nabyte przez jednostkę i przeznaczone do zużycia na własne potrzeby m. in. materiały biurowe, środków żywności. Jednostka ewidencjonuje przychód materiałów w cenie zakupu. Jednostka

Główny Księgowy

Karolina Dmowska

DYREKTOR

mgr Elwira Rutkowska

	proceedzi gospodarkę magazynową zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości - art. 17 ust. 2 pkt. 4. Należności krótkoterminowe na dzień bilansowy należy wycenić w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności tj. z uwzględnieniem stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty. Krótkoterminowe papiery wartościowe: - według ceny (wartości) rynkowej, - według ceny nabycia lub ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, którego z nich jest niższa, - według wartości godziwej - krótkoterminowe inwestycje dla których istnieje aktywny rynek. Środki pieniężne wycenia się i wykazuje w księgach rachunkowych w wartości nominalnej tj. łącznie z skapitalizowanymi, zarachowanymi odsetkami. Rozliczenia międzyokresowe wycenia się w wysokości rzeczywiście poniesionych kosztów i innych pozycji, pomniejszonych o dotychczasowe rozliczenia. Prowadzenie konta księgowego 640 "Rozliczenia międzyokresowe kosztów" do rozliczeń zdarzeń o wartości jednostkowej w danym roku powyżej 10.000,00 zł. Kwoty niższe kosztów tj. poniżej 10.000,00 zł podlegają zaliczeniu w koszty danego roku jednorazowo. Fundusze własne w wartości początkowej. Zobowiązania długoterminowe wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty. Zobowiązania krótkoterminowe wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty. Rozliczenia międzyokresowe przychodów wycenia się w wartości początkowej.
5.	Inne informacje
	Nie dotyczy
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
	Załącznik nr 1
1.2.	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Brak danych

Główny Księgowy

Karolina Dmowska

DYREKTOR

mgr Elwira Rutkowska

1.3.	Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie występuje. Załącznik nr 2
1.4.	Wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	Nie występuje.
1.5.	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy, leasingu i innych
	Nie występuje. Załącznik nr 3
1.6.	Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Nie występuje. Załącznik nr 4
1.7.	Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	Nie występuje. Załącznik nr 5
1.8.	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie występuje. Załącznik nr 6
1.9.	Podział zobowiązań długoterminowych według pozostałym od dnia bilansowego przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	Powyżej 1 roku do 3 lat
	Nie występuje. Załącznik nr 7
b)	Powyżej 1 do 5 lat
	Nie występuje. Załącznik nr 7
c)	Powyżej 5 lat
	Nie występuje. Załącznik nr 7
1.10.	Kwoty zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu 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 występuje.
1.11.	Łączna kwota zobowiązań na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie występuje. Załącznik nr 8
1.12.	Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze

Główny Księgowy

Karolina Dmowska

DYREKTOR

mgr Elwira Rukowska

	wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie występuje. Załącznik 9
1.13.	Wykaz istotnych czynnych i biernych pozycji rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę pomiędzy wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	Nie występuje. Załącznik nr 10
1.14.	Łączną kwotę gwarancji i poręczeń otrzymanych przez jednostkę niewykazanych w bilansie
	Nie występuje. Załącznik nr 11
1.15.	Kwotę wpłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Kwota wpłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze wg Załącznika nr 12
1.16.	Inne informacje
	Nie występuje.
2.	
2.1.	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie występuje. Załącznik nr 13
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 występuje. Załącznik nr 14
2.3.	Kwoty i charakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub występujących incydentalnie
	Załącznik nr 15 – Zwolnienie ZUS – COVID
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 występuje.
2.5.	Inne informacje
	-
3.	Inne informacje wyżej niewymienione mające istotny wpływ na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Wydatki na przeciwdziałanie COVID-19 – 3 293,94 zł

Główny Księgowy

Karolina Dmowska

DYREKTOR

mgr Elwira Rutkowska

Załącznik nr 1

Zmiany wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych

Wartość brutto											
Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia			Ogółem zwiększenia wartości początkowej	Zmniejszenia			Ogółem zmniejszenia wartości początkowej	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego
			Aktualizacja	Przychody	Przemieszczenia		sprzedaż	likwidacja	inne		
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Amortyzacja (umorzenie)									Wartość netto majątku trwałego	
Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku	Zwiększenia w ciągu roku budżetowego			Ogółem zwiększenie umorzenia	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne					
I.	Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Umorzenie grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Umorzenie budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Umorzenie urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.	Umorzenie środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5	Umorzenie inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Główny Księgowy

Karolina Dmowska

DYREKTOR

mgr Elwira Rutkowska

Pozostałe środki trwałe – wartość brutto			
Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku obrotowego
36 187,38	2 999,90	0,00	39 187,28

Pozostałe środki trwałe – umorzenie			
Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku obrotowego
36 187,38	2 999,90	0,00	39 187,28

Pozostałe wartości niematerialne i prawne – wartość brutto			
Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku obrotowego
1 224,27	0,00	0,00	1 224,27

Pozostałe wartości niematerialne i prawne – umorzenie			
Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku obrotowego
1 224,27	0,00		1 224,27

Główny Księgowy

 Karolina Dmowska

DYREKTOR

 mgr Elwira Rutkowska

**Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów trwałych odrębnie dla
długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
dokonane w ciągu roku obrotowego**

Lp.	Specyfikacja	Wartość prezentowana w bilansie w zł	Wartość odpisów aktualizujących dokonanych w trakcie roku obrotowego w zł
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe,	0,00	0,00
1.1	Środki trwałe	0,00	0,00
1.2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1.3	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
2.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
2.1	udziały	0,00	0,00
2.1.1	z tytułu różnic między wartościami objętych udziałów a wartością księgową przekazanych składników	0,00	0,00
2.2	akcji	0,00	0,00
2.3	innych	0,00	0,00

Główny Księgowy

Karolina Dmowska

DYREKTOR

mgr Elwira Rutkowska

Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy, leasingu i innych umów

Lp.	Specyfikacja nieamortyzowanych lub nieumarzanych środków trwałych	Wartość w zł
1.	Środki trwałe używane na podstawie umów najmu	0,00
2.	Środki trwałe używane na podstawie umów dzierżawy	0,00
3.	Środki trwałe używane na podstawie umów leasingu	0,00
4.	Środki trwałe używane na podstawie umów innych umów	0,00
SUMA		0,00

Wartość początkowa środków trwałych używanych na podstawie umowy najmu, dzierżawy, leasingu operacyjnego lub użyczenia			
	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Uwagi: rodzaj umowy
Razem, w tym:	0,00	0,00	
Grunty (0)	0,00	0,00	
Budynki i budowle, obiekty inżynierii wodnej i lądowej (1, 2)	0,00	0,00	
Urządzenia techniczne i maszyny (3, 4, 5, 6)	0,00	0,00	
Środki transportu (7)	0,00	0,00	
Inne środki trwałe (8)	0,00	0,00	

Główny Księgowy

Karolina Dmowska

DYREKTOR

mgr Elwira Rutkowska

**Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów
oraz dłużnych papierów wartościowych**

Lp.	Papiery wartościowe	Stan na dzień bilansowy	
		liczba	
			wartość w zł
1.	Akcje	0	0,00
2.	Udziały	0	0,00
3.	Dłużne papiery wartościowe	0	0,00
4.	Inne papiery wartościowe	0	0,00
SUMA			0,00

Główny Księgowy

Karolina Dmowska

DYREKTOR

mgr Elwira Rutkowska

Odpisy aktualizujące wartość należności za okres od 01.01.2020r. do 31.12.2020r.

Lp.	Rodzaj należności objętej odpisem	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
I.	Należności jednostek i samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.1.	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.	Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.1.	należności z tytułu usług i dostaw	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.2.	należności od budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.3.	należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.4.	pozostałe należności, w tym z tytułu podatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Należności finansowe budżetu z tytułu udzielonych pożyczek wykazanych w bilansie z wykonania budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Główny Księgowy

 Karolina Dmowska

DYREKTOR

 mgr Elwira Rutkowska

Rezerwy z podziałem według celu ich utworzenia

Lp.	Rezerwy z podziałem według celu ich utworzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
I.	Rezerwy na zobowiązania, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.1.	na sprawy sądowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.	na koszty likwidacji szkód ubezpieczeniowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.3.	na koszty likwidacji szkód środowisku naturalnemu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.4.	na kary	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.5.	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUMA		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Główny Księgowy

 Karolina Dmowska

DYREKTOR

 mgr Elwida Rułkowska

Zobowiązania długoterminowe według pozycji bilansu z podziałem pozostałego od dnia bilansowego spłaty okresu spłaty

Lp.	Specyfikacja zobowiązań według pozycji bilansu	Wartość wykazana w bilansie	z tego:		
			powyżej roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
1.	Zobowiązania jednostek i zakładów budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zobowiązania z tytułu pożyczek i kredytów wykazywanych w bilansie z wykonania budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00

Główny Księgowy


Karolina Dmowska

DYREKTOR


mgr Elwira Kułkowska

Zobowiązania na majątku jednostki wraz z formą charakteru i formy tych zobowiązań

Lp.	Specyfikacja zobowiązań według pozycji bilansu	Wartość wykazana w bilansie	Rodzaj zabezpieczenia: hipoteka/ zastaw/ kaucja/ weksel/ inne	Składniki aktywów objęte zabezpieczeniem
1.	Zobowiązania jednostek i zakładów budżetowych	0,00	----	----
2.	Zobowiązania z tytułu pożyczek i kredytów wykazywanych w bilansie z wykonania budżetu	0,00	----	----

Główny Księgowy


Karolina Dmowska

DYREKTOR


mgr Elwira Rutkowska

Zobowiązania warunkowe

Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na koniec roku obrotowego	w tym zabezpieczone na majątku jednostki
1.	Gwarancje	0,00	0,00
2.	Poręczenia	0,00	0,00
2.1.	w tym poręczenia wekslowe	0,00	0,00
3.	Roszczenia sporne	0,00	0,00
4.	Zawarte, ale niewykonane umowy	0,00	0,00
5.	Inne:	0,00	0,00
5.1.		0,00	0,00

Główny Księgowy

Karolina Dmowska

DYREKTOR

mgr Elwira Rutkowska

Wykaz istotnych czynnych i biernych pozycji rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych czynnych według tytułów	Kwota w zł
1.	Ubezpieczenia majątkowe	0,00
2.	Ubezpieczenia osobowe	0,00
3.	Prenumerata	0,00
4.	Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniami zapłaty za nie	0,00
5.	Inne:	0,00
		0,00
SUMA		0,00

Lp.	Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych biernych według tytułów	Kwota w zł
1.		
2.		
3.		
		
SUMA		0,00

Główny Księgowy


 Karolina Dmowska

DYREKTOR


 mgr Elwira Rukowska

Otrzymane gwarancje i poręczenia niewykazane w bilansie

Lp.	Specyfikacja otrzymanych gwarancji i poręczeń według tytułów	Wartość otrzymanego zabezpieczenia w zł	Rodzaj zabezpieczenia
1.	Gwarancje należytego wykonania umowy	0,00	
2.	Gwarancje wadialne	0,00	
3.	Z tytułu należytego usunięcia wad i usterek	0,00	
4.	Poręczenia z tytułu udzielonych pożyczek	0,00	
4.1.	w tym poręczenia wekslowe	0,00	
5.	Inne:	0,00	
5.1.		0,00	

Główny Księgowy

Karolina Dmowska

DYREKTOR

mgr Elwira Rukowska

Środki pieniężne na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Liczba wypłaconych świadczeń	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	0	0,00
2.	Nagrody jubileuszowe	0	0,00
3.	Ekwiwalent za urlop wypoczynkowy	0	0,00
4.	Inne	0	0,00
SUMA			0,00

Główny Księgowy


Karolina Dmowska

DYREKTOR


mgr Elwira Rutkowska

Odpisy aktualizujące wartość zapasów z podziałem na pozycje bilansowe

Lp.	Odpisy aktualizujące zapasy według pozycji bilansowych	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
I.	Zapasy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.1.	Materiały	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.3.	Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.4.	Towary	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Główny Księgowy

Karolina Dmowska

DYREKTOR

mgr Elwira Rukowska

Załącznik nr 14

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Lp.	Koszt środków trwałych w budowie w ciągu roku obrotowego	w tym:	
		koszt odsetek	koszt różnic kursowy ch
SUMA	0,00	0,00	0,00

Główny Księgowy


Karolina Dmowska

DYREKTOR


mgr Elwira Rutkowska

Pozycje przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub występujących incydentalnie

Lp.	Specyfikacja	Wartość w zł
1.	Pozostałe przychody operacyjne o szczególnie znacznej wartości lub występujące incydentalnie	28 094,47
1.1		28 094,47
2.	Pozostałe przychody finansowe o szczególnie znacznej wartości lub występujące incydentalnie	0,00
2.1		
3.	Pozostałe koszty operacyjne o szczególnie znacznej wartości lub występujące incydentalnie	0,00
3.1		
4.	Pozostałe koszty finansowe o szczególnie znacznej wartości lub występujące incydentalnie	0,00
4.1		
SUMA		28 094,47

Główny Księgowy


 Karolina Dmowska

DYREKTOR


 mgr Elwira Kułkowska

OŚWIADCZENIE

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie (nazwa jednostki) **Żłobek Miejski w Węgrowie**
z siedzibą w Węgrowie za rok 2020, na które składają się:
 - bilans tj. aktywa i pasywa
 - rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)
 - zestawienie zmian w funduszu jednostki
 - informacja dodatkowa,

sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa na podstawie ksiąg rachunkowych, które zawierają kompletnie ujęte wszystkie operacje gospodarcze dotyczące okresu sprawozdawczego, udokumentowane dowodami własnymi i obcymi.

2. W sprawozdaniu finansowym ujawnione zostały wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansu i mogłyby mieć wpływ na trafność sformułowania opinii o prawidłowości i rzetelności naszego sprawozdania oraz ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.

3. Obowiązek przeprowadzenia inwentaryzacji został wypełniony zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, a jej wyniki prawidłowo udokumentowane i ujęte w księgach rachunkowych.

4. Posiadamy pełną świadomość ponoszonej przez nas odpowiedzialności za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania oraz stanowiących podstawę jego sporządzenia ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.

Węgrów, dnia 26 marca 2021 r.

Główny Księgowy


Karolina Dmowska

.....
(Pieczęć i podpis)

Główny księgowy

DYREKTOR


mgr Elwira Rutkowska

.....
(Pieczęć i podpis)

Dyrektor