

INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki
	<b>Żłobek Miejski z Oddziałami Integracyjnymi Iskierka</b>
1.2	siedzibę jednostki
	<b>96-100 Skierniewice</b>
1.3	adres jednostki
	<b>Ul. Rawska 58</b>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<b>1) samorządowa jednostka budżetowa –PKD 8891Z dział 855-Rodzina</b>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	<b>01.01.2018-31.12.2018</b>
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)
	<p><b>Środki trwale i WNiP</b> -wg cen nabycia, <b>Amortyzacja</b> -metoda liniowa, <b>Środki trwale w budowie</b> -cena nabycia lub koszt wytworzenia, <b>Inwestycje długoterminowe i krótkoterminowe</b> -wg ceny nabycia, <b>Długoterminowe aktywa finansowe</b> -w wartości godziwej, w cenie nabycia z uwzględnieniem utraty wartości, <b>Należności</b> -w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem ostrożności <b>Roszczenia i zobowiązania</b> -w kwocie wymaganej zapłaty , <b>Środki pieniężne</b> -w wartości nominalnej, <b>Kredyty i pożyczki</b> -w kwocie wymaganej zapłaty art.28u.o.r., <b>Rezerwy na zobowiązania</b> -w wiarygodnie oszacowanej wartości, <b>Fundusze specjalne</b> -w wartości nominalnej, <b>Rozliczenia międzyokresowe</b> -w wartości nominalnej, <b>Wynik finansowy</b> -w wiarygodnie ustalonej wartości przy zachowaniu zasady memoriału, współmierności, ostrożności i realizacji,</p>

5.	inne informacje																																													
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>																																													
1.																																														
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia																																													
	<p><b>Zmiany stanu wartości początkowej rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych i prawnych</b></p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>Stan na początek roku</th> <th>Zwiększenia</th> <th>Zmniejszenia</th> <th>Stan na koniec roku</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1. Budynki i lokale</td> <td>134.906,21</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>134.906,21</td> </tr> <tr> <td>2. Urządzenia techniczne i maszyny</td> <td>47.840,10</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>47.840,10</td> </tr> <tr> <td>3. Inne środki trwałe</td> <td>634.162,02</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>634.162,02</td> </tr> <tr> <td><b>Razem śr. trwałe</b></td> <td><b>816.908,33</b></td> <td><b>0</b></td> <td><b>0</b></td> <td><b>816.908,33</b></td> </tr> </tbody> </table> <p><b>Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych</b></p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>Stan na początek roku</th> <th>Zwiększenia umorzenie (amortyzacja roczna)</th> <th>Stan na koniec roku</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1. Umorzenie budynków i lokali</td> <td>98.931,27</td> <td>13.490,64</td> <td>112.421,91</td> </tr> <tr> <td>2. Umorzenie urządzeń technicznych i maszyn</td> <td>27.676,84</td> <td>4.678,12</td> <td>32.354,96</td> </tr> <tr> <td>3. Umorzenie innych środków trwałych</td> <td>272.645,56</td> <td>86.411,28</td> <td>359.056,84</td> </tr> <tr> <td><b>Razem umorzenie środków trwałych</b></td> <td><b>399.253,67</b></td> <td><b>104.580,04</b></td> <td><b>503.833,71</b></td> </tr> </tbody> </table>		Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku	1. Budynki i lokale	134.906,21	0	0	134.906,21	2. Urządzenia techniczne i maszyny	47.840,10	0	0	47.840,10	3. Inne środki trwałe	634.162,02	0	0	634.162,02	<b>Razem śr. trwałe</b>	<b>816.908,33</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>816.908,33</b>		Stan na początek roku	Zwiększenia umorzenie (amortyzacja roczna)	Stan na koniec roku	1. Umorzenie budynków i lokali	98.931,27	13.490,64	112.421,91	2. Umorzenie urządzeń technicznych i maszyn	27.676,84	4.678,12	32.354,96	3. Umorzenie innych środków trwałych	272.645,56	86.411,28	359.056,84	<b>Razem umorzenie środków trwałych</b>	<b>399.253,67</b>	<b>104.580,04</b>	<b>503.833,71</b>
	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku																																										
1. Budynki i lokale	134.906,21	0	0	134.906,21																																										
2. Urządzenia techniczne i maszyny	47.840,10	0	0	47.840,10																																										
3. Inne środki trwałe	634.162,02	0	0	634.162,02																																										
<b>Razem śr. trwałe</b>	<b>816.908,33</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>816.908,33</b>																																										
	Stan na początek roku	Zwiększenia umorzenie (amortyzacja roczna)	Stan na koniec roku																																											
1. Umorzenie budynków i lokali	98.931,27	13.490,64	112.421,91																																											
2. Umorzenie urządzeń technicznych i maszyn	27.676,84	4.678,12	32.354,96																																											
3. Umorzenie innych środków trwałych	272.645,56	86.411,28	359.056,84																																											
<b>Razem umorzenie środków trwałych</b>	<b>399.253,67</b>	<b>104.580,04</b>	<b>503.833,71</b>																																											
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami																																													
	nie dotyczy																																													
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych																																													
	nie dotyczy																																													
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto																																													
	nie dotyczy																																													
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu																																													
	nie dotyczy																																													
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych																																													

	nie dotyczy												
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)												
	<b>Odpisy aktualizujące wartość należności</b>												
	<table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th><b>Stan na początek roku</b></th> <th><b>Zwiększ. w r. obrot.</b></th> <th><b>Wykorzy- stanie</b></th> <th><b>Rozwiązanie</b></th> <th><b>Stan na koniec roku</b></th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.pozostałe nal.</td> <td>0</td> <td>63.285,00</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>63.285,00</td> </tr> </tbody> </table>		<b>Stan na początek roku</b>	<b>Zwiększ. w r. obrot.</b>	<b>Wykorzy- stanie</b>	<b>Rozwiązanie</b>	<b>Stan na koniec roku</b>	1.pozostałe nal.	0	63.285,00	0	0	63.285,00
	<b>Stan na początek roku</b>	<b>Zwiększ. w r. obrot.</b>	<b>Wykorzy- stanie</b>	<b>Rozwiązanie</b>	<b>Stan na koniec roku</b>								
1.pozostałe nal.	0	63.285,00	0	0	63.285,00								
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym												
	nie dotyczy												
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:												
a)	powyżej 1 roku do 3 lat												
b)	powyżej 3 do 5 lat												
c)	powyżej 5 lat												
	nie dotyczy												
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												
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń												
	nie dotyczy												
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												
	nie dotyczy												
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie												
	nie dotyczy												
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie												
	nie dotyczy												
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze												

	<b>Wyplacone świadczenia pracownicze wynikające z regulaminu wynagradzania:</b>	
	1. Wynagrodzenia wraz z dodatkami	-2.688.138,60
	2. Nagrody jubileuszowe	- 25.751,40
	3. Odprawy emerytalne/rentowe	0,00
	<b>Kwota wypł. św. pracowniczych</b>	<b>2.713.890,00</b>
1.16.	inne informacje	
	nie dotyczy	
2.		
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	
	nie dotyczy	
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym	
	nie dotyczy	
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	
	nie dotyczy	
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych	
	nie dotyczy	
2.5.	inne informacje	
	nie dotyczy	
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	
	nie dotyczy	

GLÓWNY KSIĘGOWY

*Maria Sobieszek*  
 .....  
 (główny księgowy)

Skierniewice, 2019.03.29.....  
 (rok, miesiąc, dzień)

Zastępca Dyrektora  
 Żłobka Miejskiego w Skierniewicach  
 d/s Administracji

*Renata Dąbrowska*  
 .....  
 (kierownik jednostki)