

**I Wprowadzenie do sprawozdania finansowego:**

NIP 723133 Nazwa jednostki 367025270		Żłobek Miejski w Zambrowie	
1.1	1.2 Siedziba jednostki	ul. Obrońców Zambrowa 6, 18-300 Zambrow	
	1.3 Adres jednostki	ul. Obrońców Zambrowa 6, 18-300 Zambrow	
	1.4 Podstawowy przedmiot działalności jednostki	Opieka dzienna nad dziećmi	
2.	Okres objęty sprawozdaniem	01.01.2018 - 31.12.2018	
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)	W roku obrotowym 2018 stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2018 poz. 395 tj. z późn. zm.) z uwzględnieniem szczególnych zasad wyceny zawartych w rozporządzeniu 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, państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2017 r. poz. 1911) oraz zarządzenia kierownika jednostki nr 1/2017 z dn. 15.05.2017 w sprawie określenia polityki rachunkowości.	
5.	Inne informacje	Brak	

**II Dodatkowe informacje i objaśnienia:**

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych ŚT		BO	Zmniejszenia	Zwiększenia	BZ
Grupa 0 - Grunty				253 712,62 zł	253 712,62 zł
Grupa 1 - Budynek i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego		788 456,00 zł	788 456,00 zł	209 924,84 zł	209 924,84 zł
Grupa 2 - Obiekty inżynierii lądowej i wodnej				556 547,13 zł	556 547,13 zł
Grupa 3 - Kotły i maszyny energetyczne				70 733,62 zł	70 733,62 zł
Grupa 4 - Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania					- zł
Grupa 5 - Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne					- zł
Grupa 6 - Urządzenia techniczne		5 596,50 zł			5 596,50 zł
Grupa 7 - Środki transportu					- zł
Grupa 8 - Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane					- zł
Grupa 9 - Inwentarz żywy					- zł
WNIPI - Wartości niematerialne i prawne				513,89 zł	513,89 zł
1.1.	<b>Szczegółowy zakres zmian wartości umorzeń grup rodzajowych ŚT</b>	<b>BO</b>	<b>Zmniejszenia</b>	<b>Zwiększenia</b>	<b>BZ</b>
Grupa 0 - Grunty					- zł
Grupa 1 - Budynek i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego		6 570,46 zł	19 711,39 zł	162 280,98 zł	149 140,05 zł
Grupa 2 - Obiekty inżynierii lądowej i wodnej				66 880,05 zł	66 880,05 zł
Grupa 3 - Kotły i maszyny energetyczne				26 394,27 zł	26 394,27 zł
Grupa 4 - Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania					- zł
Grupa 5 - Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne					- zł
Grupa 6 - Urządzenia techniczne		186,55 zł		559,65 zł	746,20 zł
Grupa 7 - Środki transportu					- zł
Grupa 8 - Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane					- zł
Grupa 9 - Inwentarz żywy					- zł
WNIPI - Wartości niematerialne i prawne				513,89 zł	513,89 zł
1.2	Aktualna wartość rynkowa ŚT:				853 354,14 zł
w tym dóbr kultury:					Brak
1.3.	Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych:				Brak
- długoterminowe aktywa niefinansowe:					Brak
- długoterminowe aktywa finansowe:					Brak
1.4.	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto, w tym:	<b>Powierzchnia w ha</b>		<b>Wartość w zł.</b>	
- grunty w wieczystym użytkowaniu		Brak		Brak	
- grunty stanowiące własność Miasta Zambrow oddane w wieczyste użytkowanie		0,4086		253 712,62 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				Brak
1.6.	Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym :	<b>Nazwa jednostki</b>		<b>Ilość</b>	<b>Wartość</b>
- akcje i udziały		Brak		Brak	Brak
- dłużne papiery wartościowe		Brak		Brak	Brak
1.7.	Dane o odpisach aktualizujących wartość należności	<b>SP</b>	<b>Zwiększenie</b>	<b>Wykorzystanie</b>	<b>Rozwiązanie</b>
Należności krótkoterminowe		Brak	Brak	Brak	Brak
1.8.	Dane o stanie rezerw wg celu ich utworzenia:	<b>SP</b>	<b>Zwiększenie</b>	<b>Wykorzystanie</b>	<b>Rozwiązanie</b>
		Brak	Brak	Brak	Brak
1.9.	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tyt. prawnego:				Brak
a) powyżej 1 roku do 3 lat					Brak
b) powyżej 3 do 5 lat					Brak
c) powyżej 5 lat					Brak
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:				Brak
- zobowiązania z tyt. leasingu finansowego					Brak
- zobowiązania z tyt. leasingu zwrotnego					Brak

1.11.	Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	Brak				
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	Brak				
1.13.	Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych:	Brak				
	- czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	Brak				
	- bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	Brak				
	- czynne rozliczenia międzyokresowe przychodów	Brak				
	- bierne rozliczenia międzyokresowe przychodów	Brak				
1.14.	Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	Brak				
1.15.	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	703 421,83 zł				
1.16.	Inne informacje	Brak				
2.1.	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	Brak				
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					
Stan na początek okresu		Zwiększenia, nakłady	Zmniejszenia		Stan na koniec okresu	
Ilość obiektów	Wartość		Przyjęcie ŚT z budowy wartość	Inne zmniejszenia	Ilość zadań, obiektów	Wartość
1	2	3	4	5	6	2+3+4-5
	Nie dotyczy					
2.3	Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Brak				
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 planu dochodów budżetowych	Brak				
2.5.	Inne informacje	Brak				
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	Brak				

**GLÓWNA KSIĘGOWA**

*mgr Edyta Michalowska*

(główny księgowy)

**DYREKTOR ŻŁOBKA MIEJSKIEGO**  
w Zambrowie

*mgr. Elżbieta Perkowska*

(kierownik jednostki)

(rok, miesiąc, dzień)