GMINNY ŻŁOBEK W PSARACH
ul. Malinowicka 16, 42-512 Psary
NIP:625-247-14-23
REGON:384554005

Psary, 19.03.2020

Urząd Gminy
w Psarach

Urząd Gminy w Psarach
WPŁYNĘŁO DNIA 23. MAR. 2020 WPŁYNĘŁO DNIA
L.dz. .....
Podpis .....

Dyrekcja Gminnego Żłobka w Psarach składa sprawozdanie finansowe za rok 2019 tj.:

- bilans,
- rachunek zysków i strat,
- zestawienie zmian w funduszu jednostki,
- informację dodatkową.

Dyrektor
Gminnego Żłobka w Psarach
Agata Wilczyńska

Główny księgowy
Marzena Węc

Do wiadomości:

1. adresat
2. a/a

Jednostka: Gminny Żłobek

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Bilans	Adresat
Gminny Żłobek w Psarach ul. Malinowicka 16 42-512 Psary	jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2019	Urząd Gminy w Psarach
Numer indentyfikacyjny REGON 384554005		

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	**0**	**0**
I. Wartości niematerialne i prawne	**0**	**0**
II. Rzeczowe aktywa trwałe	**0**	**0**
1. Środki trwałe	0	0
1.1. Grunty	0	0
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0	0
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0	0
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0	0
1.4. Środki transportu	0	0
1.5. Inne środki trwałe	0	0
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0
III. Należności długoterminowe	**0**	**0**
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	**0**	**0**
1. Akcje i udziały	0	0
2. Inne papiery wartościowe	0	0
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	**0**	**0**
B. Aktywa obrotowe	**0**	**1 235,40**
I. Zapasy	**0**	**0**
1. Materiały	0	0
2. Półprodukty i produkty w toku	0	0
3. Produkty gotowe	0	0
4. Towary	0	0
II. Należności krótkoterminowe	**0**	**50**
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0	50
2. Należności od budżetów	0	0
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0	0
4. Pozostałe należności	0	0
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	**0**	**1 185,40**
1. Środki pieniężne w kasie	0	0
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0	1 185,40
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0	0
4. Inne środki pieniężne	0	0
5. Akcje lub udziały	0	0
6. Inne papiery wartościowe	0	0
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0	0
IV. Rozliczenia międzyokresowe	**0**	**0**
Suma aktywów	**0**	**1 235,40**

Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Fundusze	**0**	**-10 111,23**
I. Fundusz jednostki	**0**	**171 366,90**
II. Wynik finansowy netto (+,-)	**0**	**-181 478,13**
1. Zysk netto (+)	0	0
2. Strata netto (-)	0	-181 478,13
III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	**0**	**0**
IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	**0**	**0**
B. Fundusze placówek	**0**	**0**
C. Państwowe fundusze celowe	**0**	**0**
D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	**0**	**11 346,63**
I. Zobowiązania długoterminowe	**0**	**0**
II. Zobowiązania krótkoterminowe	**0**	**11 346,63**
1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0	10 161,23
2. Zobowiązania wobec budżetów	0	0
3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0	0
4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0	0
5. Pozostałe zobowiązania	0	0
6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0	0
7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0
8. Fundusze specjalne	0	1 185,40
8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0	1 185,40
8.2. Inne fundusze	0	0
III. Rezerwy na zobowiązania	**0**	**0**
IV. Rozliczenia międzyokresowe	**0**	**0**
Suma pasywów	**0**	**1 235,40**

Główny księgowy

2020.03.17
rok, miesiąc, dzień

Dyrektor Gminnego Żłobka w Psarach
Agata Wilczyńska
Kierownik jednostki

Finanse VULCAN wersja 20.02.0001.25040, VULCAN sp. z o.o., licencja: gminapsary, Gmina Psary,Nr licencji 24658

Jednostka: Gminny Żłobek

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat	Adresat
Gminny Żłobek w Psarach ul. Malinowicka 16 42-512 Psary	sporządzony na dzień 31.12.2019 Wariant porównawczy	Urząd Gminy w Psarach
Numer indentyfikacyjny REGON 384554005		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	**0**	**7 536**
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0	0
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0	0
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0	0
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0	0
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0	0
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0	7 536
B. Koszty działalności operacyjnej	**0**	**189 014,13**
I. Amortyzacja	0	0
II. Zużycie materiałów i energii	0	128 984,42
III. Usługi obce	0	4 533,41
IV. Podatki i opłaty	0	0
V. Wynagrodzenia	0	42 283,90
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	0	13 212,40
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0	0
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	0
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0	0
X. Pozostałe obciążenia	0	0
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	**0**	**-181 478,13**
D. Pozostałe przychody operacyjne	**0**	**0**
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0
II. Dotacje	0	0
III. Inne przychody operacyjne	0	0
E. Pozostałe koszty operacyjne	**0**	**0**
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0	0
II. Pozostałe koszty operacyjne	0	0
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	**0**	**-181 478,13**
G. Przychody finansowe	**0**	**0**
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0	0
II. Odsetki	0	0
III. Inne	0	0
H. Koszty finansowe	**0**	**0**
I. Odsetki	0	0
II. Inne	0	0
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	**0**	**-181 478,13**
J. Podatek dochodowy	**0**	**0**
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	**0**	**0**
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	**0**	**-181 478,13**

Główny Księgowy
Marzena Węc
.....
Główny księgowy

2020.03.17
.....
rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Gminnego Żłobka w Psarach
Agata Wilczyńska
.....
Kierownik jednostki

Finanse VULCAN wersja 20.02.0001.25040, VULCAN sp. z o.o., licencja: gminapsary, Gmina Psary,Nr licencji 24658

Jednostka: Gminny Żłobek

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat
Gminny Żłobek w Psarach ul. Malinowicka 16 42-512 Psary	sporządzone na dzień 31.12.2019	Urząd Gminy w Psarach
Numer indentyfikacyjny REGON 384554005		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	**0**	**0**
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	0	178 852,90
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0	0
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	0	178 852,90
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0	0
1.4. Środki na inwestycje	0	0
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0	0
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0	0
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0	0
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0	0
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0	0
1.10. Inne zwiększenia	0	0
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	0	7 486
2.1. Strata za rok ubiegły	0	0
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	0	7 486
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0	0
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0	0
2.5. Aktualizacja środków trwałych	0	0
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0	0
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0	0
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0	0
2.9. Inne zmniejszenia	0	0
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	**0**	**171 366,90**
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	**0**	**-181 478,13**
1. Zysk netto (+)	0	0
2. Strata netto (-)	0	-181 478,13
3. Nadwyżka środków obrotowych	0	0
IV. Fundusz (II+,-III)	**0**	**-10 111,23**

Główny księgowy
Marzena Węc
.....
Główny księgowy

2020.03.17
.....
rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Gminnego Żłobka w Psarach
Agata Wilczyńska
.....
Kierownik jednostki

Finanse VULCAN wersja 20.02.0001.25040, VULCAN sp. z o.o., licencja: gminapsary, Gmina Psary,Nr licencji 24658

GMINNY ŻŁOBEK W PSARACH
ul. Malinowicka 16, 42-512 Psary
NIP:625-247-14-23
REGON:384554005

INFORMACJA DODATKOWA

I.	**Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:**
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Gminny Żłobek w Psarach
1.2	siedzibę jednostki
	Psary , ul. Malinowicka 16
1.3	adres jednostki
	Psary, ul. Malinowicka 16
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Żłobek jest jednostką organizacyjną gminy realizującą zadania z zakresu opieki nad dziećmi do lat 3. Realizuje cele i zadania określone w ustawie z dnia 4 lutego 2011r. o opiece nad dziećmi w wieku do lat 3 oraz przepisach wydawanych na jej podstawie
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdanie za okres od 01.01.2019 do 31.12.2019
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzą jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	------
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	wg załącznika 1
5.	inne informacje

II.	**Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:**
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
	wg załącznika 2
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 wieczyście
	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)
	nie dotyczy
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 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

Finanse VULCAN wersja 20.02.0001.25040, VULCAN sp. z o.o., licencja: gminapsary, Gmina Psary,Nr licencji 24658

	nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	nie dotyczy
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.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
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
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.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	0,00
1.16.	inne informacje

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

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

Główny księgowy Marzena Więc	2020.03.17	Dyrektor Gminnego Żłobka w Psarach Agata Wilczyńska .....
Główny księgowy	rok, miesiąc, dzień	Kierownik jednostki

Finanse VULCAN wersja 20.02.0001.25040, VULCAN sp. z o.o., licencja: gminapsary, Gmina Psary,Nr licencji 24658

GMINNY ŻŁOBEK W PSARACH
ul. Malinowicka 16, 42-512 Psary
NIP:625-247-14-23
REGON:384554005

Załącznik nr 1
do informacji dodatkowej
sprawozdanie finansowe za rok 2019

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

1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.
2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:
   a) składniki majątku o przewidywanym okresie używalności powyżej jednego roku i wartości do 9.999,99zł jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania,
   b) składniki majątku o wartości początkowej 10.000,00zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania, według stawek podatkowych,
   c) wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych o wartości 10.000,00zł i więcej podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a poniżej wartości 10.000,00zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu.
3. Materiały objęte są ewidencją ilościowo-wartościową i wycenia się je według cen zakupu. Zalicza się je bezpośrednio po wydaniu w koszty. Na dzień bilansowy materiały wycenia się w cenie zakupu.
4. Jednostka dokonuje wyceny środków pieniężnych w wartości nominalnej.
5. Jednostka dokonuje wyceny należności w kwocie wymagalnej.
6. Jednostka dokonuje wyceny zobowiązań z tytułu dostaw i usług w kwocie wymagalnej zapłaty.
7. Jednostka nie rozlicza kosztów w czasie.
8. Jednostka uznaje za informację nieistotną do wartości 1% sumy bilansowej.

Dyrektor
Gminnego Żłobka w Psarach
Agata Wilczyńska

Główny Księgowy
Marzena Więc

GMINNY ŻŁOBEK W PSARACH
ul. Malinowicka 16, 42-512 Psary
NIP:625-247-14-23
REGON:384554005

Załącznik 2
do informacji dodatkowej
sprawozdanie finansowe za rok 2019

I. Dodatkowe informacje i objaśnienia:

1.

1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych zawierających stan aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia a tytułu: aktualizacji wartości nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

Lp.	Nazwa grypy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	zwiększenie wartości początkowej			ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	zmniejszenie wartości początkowej			ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			aktualizacja	przychody	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1.	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Grupa 8 - narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane	0,00	0,00	73 710,12	0,00	73 710,12	0,00	0,00	0,00	0,00	73 710,12
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	651,90	0,00	651,90	0,00	0,00	0,00	0,00	651,90
razem:		**0,00**	**0,00**	**74 362,02**	**0,00**	**74 362,02**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**74 362,02**

Lp.	Nazwa grypy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	umorzenie stan na początek roku obrotowego	zwiększenie w ciągu roku obrotowego			ogółem zwiększenie umorzenia (4+5+6)	zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego		wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne					stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
1.	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Grupa 8 - narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane	0,00	0,00	73 710,12	0,00	73 710,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	651,90	0,00	651,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
razem:		**0,00**	**0,00**	**74 362,02**	**0,00**	**74 362,02**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Główny księgowy
Marzena Więc

Dyrektor
Gminnego Żłobka w Psarach
Agata Wilczyńska