

ZŁÓBEK SAMORZĄDOWY

w Ozorkowie

95-035 Ozorków, ul. Lotnicza 3

REGON 101272393 NIP 7322165905

tel. 42-710-31-75, 42-710-31-74

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	Żłobek Samorządowy w Ozorkowie
1.2	W Ozorkowie
1.3	ul. Lotnicza 3, Ozorków 95-035
1.4	Opieka dzienna nad dziećmi
2.	Za okres od 01.01.2018 r.- 31.12.2018 r.
3.	Sprawozdanie zawiera dane jednostkowe
4.	<p>Przy wycenie aktywów i pasywów roku obrotowym stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2018 poz. 395 t.j.), z uwzględnieniem szczególnych zasad wyceny zawartych w rozporządzeniu Ministra finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie szczególnych zasad 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 (Dz. U. z 2017 poz. 1911 ze zmianami). Środki trwałe wyceniane były jednorazowo według ceny zakupu. Wartości niematerialne i prawne wyceniane są według ceny zakupu, umarzane 100%. Zbiory biblioteczne wyceniane są według ceny nabycia, umarzane 100%. Składniki majątku o wartości jednostkowej powyżej 10 000,00 zł zalicza się odpowiednio do środków trwałych, zbiorów bibliotecznych, wartości niematerialnych i prawnych. Odpisy amortyzacyjne dokonuje się stopniowo metodą liniową. Składniki majątku do 500,00 zalicza się bezpośrednio w koszty. Składniki majątku o wartości początkowej powyżej 500,00 zł do 10000,00 zalicza się do pozostałych środków trwałych lub zbiorów bibliotecznych, wartości niematerialnych i prawnych umorzonych 100%. Zapasy materiałów wycenia się według ceny zakupu. Należności w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasad ostrożności. Zobowiązania i roszczenia w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasad ostrożności. Kapitały własne oraz aktywa i pasywa w wartości nominalnej.</p>
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, przeniesienia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia przedstawiają załączniki 1.1.1., 1.1.3., 1.1.4., 1.1.1a
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - jednostka nie 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 - nie dokonano takich odpisów
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto - nie dotyczy
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych 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 JST (stan pożyczek zagrożonych)- nie występują
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym - w jednostce nie występują