

**ZASADY WYPEŁNIANIA INFORMACJI DODATKOWEJ DO SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH**

- załącznik nr 12 do Rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów 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 z dnia 13 września 2017r.

| Pozycja        | Treść                                                                                                          | Uwagi                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|----------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Dział I</b> | <b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 1.             |                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 1.1.           | nazwę jednostki                                                                                                | Zespół Żłobków Miejskich                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 1.2.           | siedzibę jednostki                                                                                             | ul. Gen. Andersa 4, 76-200 Słupsk                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 1.3.           | adres jednostki                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 1.4.           | podstawowy przedmiot działalności jednostki                                                                    | 221580377 PKD 88.91Z                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 2.             | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem                                                                        | Obowiązek sporządzenia sprawozdania finansowego wynika z § 23 ust.1 rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z 13 września 2017 r. - tj. na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych<br>Okres sprawozdawczy od 01.01.2021r. Do 31.12.2021 r.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 3.             | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne                                                       | Pozycja dotyczy wyłącznie Miasta Słupska (organu) – jednostka samorządu terytorialnego                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 4.             | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) | <p>Przedstawia się przyjęte zasady (politykę) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji). W zakresie wyceny aktywów i pasywów należy podać informację na temat zasad aktualizacji wyceny należności, czyli zależności wysokości odpisu aktualizującego od długości okresu zalegania z zapłatą należności oraz stosowanych stawek amortyzacji (umorzenia) składników majątku trwałego. Przyjęte zasady (polityka) rachunkowości są stosowane przy prowadzeniu ksiąg rachunkowych oraz sporządzaniu i prezentacji sprawozdania finansowego przez jednostkę.</p> <p>Powinny one zapewnić, że prezentowane w sprawozdaniu finansowym informacje są wiarygodne (w tym kompletnie i bezstronne), przydatne oraz zrozumiałe, przez co przekazują rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej, finansowej oraz wyniku finansowego jednostki.</p> <p>Nie należy wykazywać w tej pozycji tych zasad rachunkowości (wynikających z ww. ustawy i rozporządzenia), które jednostka zobowiązana jest stosować, tzn. takich, co do których jednostka nie ma prawa wyboru. Celem jest wskazanie zasad (polityki) rachunkowości dotyczących wyceny i ustalenia wyniku finansowego, które wynikają z przedmiotu specyfiki i rodzaju prowadzonej przez jednostkę działalności, gdzie przepisy prawa dopuszczają możliwość wyboru przez jednostkę.</p> <p><b>1. Ogólne zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych:</b><br/>Rachunkowość w jednostce prowadzona jest zgodnie z dokumentacją określającą przyjęte w niej zasady (politykę) rachunkowości.<br/>Księgi rachunkowe jednostki prowadzone są za pomocą komputera. Księgi rachunkowe jednostki obejmują zbiory zapisów księgowych, obrotów i sald, które tworzą:<br/>- dziennik,<br/>- księgę główną,<br/>- księgi pomocnicze,<br/>- zestawienia obrotów i sald księgi głównej oraz sald kont ksiąg pomocniczych, - wykaz składników aktywów i pasywów.<br/>Dziennik prowadzony jest w sposób następujący:<br/>- zdarzenia jakie nastąpiły w danym okresie sprawozdawczym ujmowane są chronologicznie,<br/>- zapisy są kolejno numerowane w kresie miesiąca/roku, co pozwala na ich jednoznaczne powiązanie ze sprawdzonymi i zatwierdzonymi dowodami księgowymi,<br/>- sumy zapisów (obroty) liczone są w sposób ciągły,<br/>- jego obroty są zgodne z obrotami zestawienia obrotów i sald kont księgi głównej.<br/>Księga główna (konta syntetyczne) prowadzona jest w sposób spełniający następujące zasady:<br/>- podwójny zapis,<br/>- systematyczne i chronologiczne rejestrowanie zdarzeń gospodarczych zgodnie z zasadą memorialową.<br/>Księgi pomocnicze (konta analityczne) stanowią zapisy uszczegóławiające i uzupełniające dla wybranych kont księgi głównej. Zapisy na kontach analitycznych dokonywane są zgodnie z zasadą zapisu powtórzonego. Ich forma dostosowywana jest za każdym razem do przedmiotu ewidencji konta głównego.<br/>Zachodzi pełna zgodność zapisów sald kont pomocniczych z zapisami i saldami na kontach księgi głównej.<br/>Konta pozabilansowe pełnią funkcję wyłącznie informacyjno-kontrolną. Zdarzenia na nich rejestrowane nie powodują zmian w składnikach aktywów i pasywów. Na kontach pozabilansowych obowiązuje zapis jednostronnym który nie podlega uzgodnieniu z dziennikiem ani innym urządzeniem ewidencyjnym.<br/>Na podstawie prowadzonych ksiąg rachunkowych sporządza się odrębnie bilans, rachunek zysków i strat oraz zestawienie zmian w funduszy jednostki.</p> <p><b>2. Metody i terminy inwentaryzowania składników majątkowych:</b><br/>Zasady i terminy przeprowadzania inwentaryzacji oraz sposób jej dokumentowania i rozliczania różnic wynikające z art. 26 i 27 ustawy o rachunkowości jednostka ma określone w instrukcji inwentaryzacyjnej wprowadzonej zarządzeniem kierownika jednostki.</p> |

|                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|-----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| cd.             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | <p><b>finansowego, rachunku zysku i strat oraz zestawienia zmian w funduszu jednostki:</b></p> <p>Wyceny aktywów i pasywów oraz ustalenie wyniku finansowego jednostki dokonuje zgodnie z zasadami określonymi w przepisach:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- rozdział 4 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości</li> <li>- ustawy z dnia 29 sierpnia 1997r. - Ordynacja Podatkowa,</li> <li>- Rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017r. 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 z dnia 13 września 2017r.</li> </ul> <p>Wyceny aktywów i pasywów dokonuje się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w sposób określony w art. 28 ust. 1 ustawy o rachunkowości.</p> <p>Jeżeli jednostka posiada na dzień bilansowy aktywa lub pasywa wyrażone w walucie obcej, to zobowiązana jest wycenić je po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez NBP (art. 30 ust. 1 pkt 1 ustawy o rachunkowości).</p> <p>Przy wycenie majątku likwidowanych jednostek lub postawionych w stan likwidacji stosuje się zasady wyceny ustalone w ustawie o rachunkowości dla jednostek kontynuujących działalność, chyba że przepisy dotyczące likwidacji stanowią inaczej. Środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa lub jst otrzymane nieodpłatnie, na podstawie decyzji właściwego organu, mogą być wycenione w wartości określonej w tej decyzji.</p> <p>Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje oraz aktualizuje ich wartość, odnosząc różnice na fundusz jednostki. Opisy umorzeniowo-amortyzacyjne ustala się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości metodą liniową przy zastosowaniu stawek określonych w Zał. Nr 1 do Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.</p> <p>Kierując się zasadą istotności (art.39 ust.1 Ustawy o rachunkowości) odstępuje się od obowiązku dokonywania czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów. Koszty działalności ujmuje się tylko na kontach Zespołu 4 „koszty wg rodzajów i ich rozliczenie”.</p> <p>Wynik finansowy jednostki budżetowej ustalony jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat.</p> <p><b>4. Zasada ujmowania w ewidencji księgowej zwrotów w danym roku budżetowym:</b></p> <p>Zwroty nadpłat w dochodach budżetowych powstałych w roku bieżącym jak i latach ubiegłych ujmuje się w tej podziale klasyfikacji dochodów, na którą zalicza się bieżące dochody z tego samego rodzaju.</p> <p>Zwroty wydatków dokonywanych w tym samym roku budżetowym zmniejszają wykonanie planowanych wydatków w tym roku budżetowym.</p> |
| 5.              | inne informacje                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | <p><i>Należy podać informacje, które mogą przyczynić się do zrozumienia charakteru działalności jednostki, sytuacji, w której znalazła się w roku obrotowym, za który jest przygotowane sprawozdanie. Może być to np. informacja, że sprawozdanie obejmuje majątek przejęty w wyniku likwidacji innej jednostki, a jeszcze nieprzekazany nowemu podmiotowi.</i></p> <p>Obowiązuje Pismo Okólne Nr 5/2018 Prezydenta Miasta Słupska w sprawie ujednolicenia stawki dokonywania odpisów umorzeniowych lub amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych Miasta Słupska.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| <b>Dział 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 | Wartości wykazane w tabelach - odrębnie dla środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych - powinny odzwierciedlać stan wynikający z kont ksiąg pomocniczych prowadzonych dla środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych oraz dokonywanych od nich odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych. Dane wykazane w tej części dodatkowych informacji i objaśnień muszą być spójne z danymi wykazanymi w bilansie jednostki (w pozycjach dotyczących aktywów bilansu w częściach A.I i A.II) według stanu na początek i na koniec okresu. W tabeli należy zaprezentować dane ze wszystkich kont obejmujących środki trwałe oraz odpowiednie konta obrazujące ich umorzenie. Informacje należy przedstawić w kolejności i ze szczegółowością bilansu. - <b>Tabela Nr 1 i 1A</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 1.2.            | Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Nie dotyczy jednostek organizacyjnych Miasta Słupska.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 1.3.            | Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotów odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych                                                                                                                                                                                                                                  | Należy wypełnić tabelę z powyższego zakresu - <b>Tabela Nr 2</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 1.4.            | Wartość gruntów użytkowanych wieczysto                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Jednostka przedstawia wartość gruntów przejętych (otrzymane, nabyte) przez jednostkę w wieczyste użytkowanie i pozostającą w jej posiadaniu na koniec okresu sprawozdawczego. Zgodnie z art. 3 ust.1 pkt 15 uor, nieruchomości gruntowe oddane w użytkowanie wieczyste przez JST innym podmiotom powinny być ujęte w księgach rachunkowych urzędu obsługującego JST. Natomiast ustanowione na rzecz innych podmiotów prawo wieczystego użytkowania gruntu powinno zostać wprowadzone do ewidencji środków trwałych tych podmiotów, z jednoczesnym ujęciem wartości gruntu na koncie pozabilansowym oraz wykazanie danych dotyczących wartości i powierzchni gruntu w Informacji dodatkowej tego podmiotu - <b>Tabela Nr 3</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 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                                                                                                                                                                                                                                                   | Należy wykazać wartość obcych środków trwałych, które jednostka użytkuje na podstawie wymienionych umów. Nie wykazuje się wartości środków trwałych będących przedmiotem leasingu finansowego, ponieważ środki te podlegają ewidencji bilansowej i są wykazywane w aktywach bilansu, w pozycji odpowiadającej grupie rodzajowej użytkowanych środków trwałych. Rozporządzenie Ministra Rozwoju i Finansów z 13 września 2017 r. nie podaje, w jakiej wartości należy wykazać przedmiotowe środki trwałe. Zwykle wartość takiego środka trwałego podawana jest w umowach najmu, dzierżawy, leasingu i innych podobnych. Można podać wartość określoną w tych umowach przez właściciela albo w przypadku braku takich danych - oszacować ich wartość na podstawie cen rynkowych podobnego przedmiotu - <b>Tabela Nr 4</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 1.6.            | Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Jednostka przedstawia informację wynikającą z ewidencji analitycznej konta 030 "Długoterminowe aktywa finansowe". Informacje należy przedstawić ze szczegółowością bilansu. Należy wskazać wartość oraz liczbę posiadanych papierów wartościowych w podziale na ich rodzaje. Jeżeli te papiery wartościowe przysługują dodatkowe prawa dla jednostki, to należy je wskazać - <b>Tabela Nr 5</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |

|       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|-------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 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)                                                                                                                                                                       | Prezentowane dane wynikają głównie z ewidencji analitycznej do konta 290 "Odpisy aktualizujące wartość należności". Zgodnie z § 10 rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z 13 września 2017 r., wartość należności aktualizuje się zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości. Z art. 35b uor wynika, że wartość należności aktualizuje się, uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego należności. Odpisy aktualizujące wartość należności zwiększa się w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący.<br>Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne zmniejszają dokonane uprzednio odpisy aktualizujące ich wartość, a powstałe w ten sposób zmniejszenia wykazuje się jako wykorzystane. Rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość należności następuje w przypadku ustania przyczyny, dla której dokonano odpisu aktualizującego przez zwiększenie o kwotę rozwiązanych odpisów wartości należności oraz pozostałych przychodów operacyjnych lub przychodów finansowych. Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących albo odpisy podwyższające wartość należności, np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust. 1 pkt 4 uor) - <b>Tabela Nr 6</b> |
| 1.8.  | Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Jednostka prezentuje dane wynikające z analityki konta 840. Na podstawie § 14 rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z 13 września 2017 r. jednostka nie dokonuje biernych rozliczeń m/o kosztów wynikających z obowiązku wykonania przyszłych świadczeń na rzecz pracowników, w tym świadczeń emerytalnych. Jednostka jest natomiast zobowiązana do tworzenia innych rezerw na przyszłe zobowiązania, o których mowa w ustawie o rachunkowości (np. na toczące się postępowania sądowe, w tym o zapłatę odszkodowań) - <b>Tabela Nr 7</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 1.9.  | Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: powyżej 1 roku do 3 lat, powyżej 3 do 5 lat i powyżej 5 lat                                                                                                                                                                                                                          | Zobowiązania długoterminowe to całość lub część zobowiązań, które stają się wymagalne w okresie dłuższym niż 12 miesięcy od dnia bilansowego, z wyjątkiem zobowiązań z tytułu dostaw i usług (art. 3 ust. 1 pkt 22 uor) - <b>Tabela Nr 8</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 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 z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego                                                                                                                                                                      | Zgodnie z przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości jednostki, o ile spełnia warunki określone w art. 3 ust. 6 uor, może dokonywać kwalifikacji umów leasingu według przepisów podatkowych lub w przypadku braku wpisać np. nie dotyczy - <b>Tabela Nr 9</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 1.11. | Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Informacja dotyczy zobowiązań wykazanych w bilansie, które wskazują na ograniczenia w dysponowaniu majątkiem jednostki. Te ograniczenia mogą wynikać z ustanowienia następujących zabezpieczeń na poszczególnych składnikach aktywów:<br>- hipoteki (nieruchomości),<br>- przewłaszczenia na zabezpieczenie (prawo własności rzeczy ruchomej lub papiery wartościowe),<br>- zastawu (rzeczy lub prawa zbywalne),<br>- kaucji pieniężnej (środki pieniężne),<br>- weksla, w tym „in blanco”.<br>Występują zazwyczaj w związku z zaciągnięciem kredytu lub pożyczki - <b>Tabela Nr 10</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 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                                                                                                                                                                                                        | Informacja ta obejmuje zestawienie umów, udzielonych gwarancji i poręczeń występujących tylko w Informacji dodatkowej sprawozdania jednostek samorządu terytorialnego. Zgodnie z art. 3 ust. 1 pkt 28 uor, zobowiązania warunkowe to obowiązek wykonania świadczeń, których powstanie jest uzależnione od zaistnienia określonych zdarzeń. Zobowiązania te nie są wykazywane w bilansie (zobowiązania warunkowe są ujmowane w ewidencji pozabilansowej). Najczęściej zobowiązania warunkowe powstają w związku z udzieleniem przez jednostkę gwarancji i poręczeń, niezuanimowaniem roszczeń innych jednostek dochodzonych na drodze sądowej (o ile nie utworzono na ten cel rezerwy) - <b>Tabela Nr 11</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 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<br><i>(uwaga! jeżeli jednostka organizacyjna w przyjętych zasadach rachunkowości odstępuje się od obowiązku dokonywania czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów wówczas tabela nie dotyczy)</i> | Wykazuje się tutaj czynne i biernie rozliczenia kosztów.<br>W jednostkach sektora finansów publicznych najczęstszymi tytułami rozliczeń międzyokresowych czynnych są opłacone z góry i dotyczące przyszłych okresów sprawozdawczych, m.in.:<br>- dyskonto od wyemitowanych obligacji,<br>- czynsze,<br>- koszty mediów,<br>- ubezpieczenia majątkowe,<br>- prenumeraty.<br>Rozliczenia międzyokresowe bierne to prawdopodobne zobowiązania, przypadające na bieżący okres sprawozdawczy, m.in. z tytułu naliczonego odbiorcom w fakturach podatku od towarów i usług w odniesieniu do którego nie powstał jeszcze obowiązek podatkowy - <b>Tabela Nr 12</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 1.14. | Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Dla rzetelnego i jasnego obrazu sytuacji majątkowej i finansowej jednostki należy również wykazać łączną kwotę otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie (podobnie jak kwoty zobowiązań warunkowych wynikających z udzielonych poręczeń i gwarancji) - <b>Tabela Nr 13</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 1.15. | Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Jednostki wykazują świadczenia pracownicze wypłacone w formie pieniężnej, stanowiące tylko część kosztów ewidencjonowanych na koncie 405. Zgodnie z § 14 rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z 13 września 2017 r., jednostki nie dokonują biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów wynikających z obowiązku wykonania przyszłych świadczeń na rzecz pracownika, w tym świadczeń emerytalnych, jednakże dokonują wypłaty środków na tego rodzaju świadczenia. Dlatego kwotę wypłaconych środków na ten cel należy przedstawić w tej części Informacji dodatkowej - <b>Tabela Nr 14</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 1.16. | inne informacje                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Umożliwia jednostkom wykazanie pozostałych spraw ważnych dla przejrzystości i jasności sprawozdania według własnego uznania. Objasnienia treści bilansu, rachunku zysków i strat, zmiany funduszu, co się składa na należności, informacje, które lepiej pozwolą zrozumieć bilans. Jednostki mogą również wykazać środki zgromadzone na rachunku VAT (kwoty wynikające z dokonanej przez kontrahentów zapłaty przy użyciu specjalnego komunikatu przelewu (podzielona płatność)) - <b>Tabela Nr 15</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 2.    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 2.1.  | Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Podaje się wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów - <b>Tabela Nr 16</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 2.2.  | Kwota wytworzenia środków trwałych w budowie (inwestycji), w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym                                                                                                                                                                                                                                                                                  | W pozycji tej powinny zostać wykazane informacje o kosztach poniesionych w danym roku obrotowym na wytworzenie środków trwałych, zarówno znajdujących się na dzień bilansowy w toku budowy, jak i przyjętych do użytkowania w roku obrotowym - <b>Tabela Nr 17</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |

|      |                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 2.3. | Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie                                                                                             | Wykazuje się dwójakiego rodzaju przychody i koszty tj. takie, które charakteryzują się nadzwyczajną wysokością (a zaliczane są do "zwykłych" kosztów działalności operacyjnej i finansowej) oraz takie, które występują incydentalnie (sporadycznie, niepowtarzalnie), jeżeli ich wysokość jest istotna. Mogą to być zarówno zdarzenia losowe, jak i inne nietypowe zdarzenia. Wobec tego kierownik jednostki powinien dokonać oceny, czy dane zdarzenia spełniają przesłanki do ujęcia ich w tej pozycji informacji dodatkowej - <b>Tabela Nr 18</b>                                                            |
| 2.4. | Informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansach publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych | Należy wypełnić, jeżeli występują dane o tym charakterze - <b>Tabela Nr 19</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 2.5. | Inne informacje                                                                                                                                                                                                        | W pozycji tej powinny znaleźć się wszelkie dodatkowe informacje niezbędne do spełnienia obowiązku rzetelnego i jasnego przedstawienia sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego jednostki. Jeżeli inne zdarzenia - niż wymienione w dodatkowych objaśnieniach oraz wykazane w pozostałych elementach sprawozdania finansowego jednostki - wystąpiły w jednostce, a ich skutki wpływają lub mogą wpłynąć w sposób istotny na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy - to również tego rodzaju informacje należałoby ująć w tej pozycji informacji dodatkowej - <b>Tabela Nr 20</b> |
| 3.   | Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki                                                               | Podać wszystkie ważne dane zapewniające sprawozdaniu finansowemu kompletność i zrozumiałość. W tej części ujmować można wszelkie dane dotyczące nieprzedstawione, m.in. informacje o skutkach błędów z poprzednich lat, skutkach zmiany polityki rachunkowości, zdarzeniach mających miejsce po dniu bilansowym, poziomie zatrudnienia i wynagrodzeniach, realizowanych projektach i powstałych w związku z tym różnicach kursowych - <b>Tabela Nr 21</b>                                                                                                                                                        |

**UWAGA:**

W przypadku, jeżeli dane pozycje informacji dodatkowej nie dotyczą jednostki należy wpisywać „nie dotyczy”.

W tabelach jednostka wypełnia tylko pola zaznaczone na szaro.

Tabele zawierające wartość ci liczbowe należy wyrazić w zł i gr.

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Dorota Agusztyn  
Główny księgowy

2022-03-30  
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
Zespołu Żłobków Miejskich  
w Słupsku  
mgr Agata Michalak  
Kierownik jednostki

Tabela Nr 1 do pkt 1.1. działu II załącznika nr 12 do Rozporządzenia MRIF z dnia 13 września 2017r.

**ZMIANY WARTOŚCI ŚRODKÓW TRWAŁYCH, WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH ORAZ INWESTYCJI DŁGOTERMINOWYCH (WARTOŚĆ BRUTTO)**

| L.p. | Opisowanie grup składników majątku trwałego        | Stan na początek roku obrotowego 01.01.2021r. | Zwiększenia             |                                        |                        |           |                         | Zmniejszenia |            |           | Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2021r. |
|------|----------------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------|----------------------------------------|------------------------|-----------|-------------------------|--------------|------------|-----------|---------------------------------------------|
|      |                                                    |                                               | z zakupu bezpośredniego | rozliczenie środków trwałych w budowie | nieopłatanie otrzymane | inne      | nieopłatanie przekazane | sprzedaż     | likwidacja | inne      |                                             |
| 1    | Wartości niematerialne i prawne                    | 5 662,25                                      | 1 549,80                |                                        |                        |           |                         |              | 476,00     |           | 6 736,05                                    |
| 2    | Środki trwałe, w tym:                              | 4 764 134,79                                  | 0,00                    | 673 082,26                             | 0,00                   | 29 954,35 | 0,00                    | 0,00         | 28 314,35  | 29 954,35 | 5 408 902,70                                |
| a)   | grunty (w tym prawo wiecznego użytkowania gruntu)  |                                               |                         |                                        |                        |           |                         |              |            |           | 0,00                                        |
| b)   | budynki, lokale i obiekty maszynowo-lądowe i wodne | 4 353 528,87                                  |                         | 618 082,26                             |                        |           |                         |              |            |           | 4 971 611,13                                |
| c)   | urządzenia techniczne i maszyn                     | 136 945,78                                    |                         | 55 000,00                              |                        | 29 954,35 |                         |              | 28 314,35  |           | 193 585,78                                  |
| d)   | środki transportu                                  |                                               |                         |                                        |                        |           |                         |              |            |           | 0,00                                        |
| e)   | inne środki trwałe                                 | 273 660,14                                    |                         |                                        |                        |           |                         |              |            | 29 954,35 | 243 705,79                                  |
| 3    | Środki trwałe w budowie (inwestycje)               |                                               |                         |                                        |                        |           |                         |              |            |           | 0,00                                        |
| 4    | Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)   |                                               |                         |                                        |                        |           |                         |              |            |           | 0,00                                        |

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Dorota Wójciszyn  
Główny księgowy

2022-03-30  
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
Zespołu Środków Miejskich  
w Słupsku  
mgr Afata Michalak  
Kierownik jednostki

**ZESPÓŁ ZIŁOKÓW  
MIĘJSKICH W ŚLUPSKU**  
ul. Gen. Andersa 4, 76-200 Słupsk  
NIP 6393168822, REGON 14221580337  
Sądowa Jednostka

Załącznik nr 6  
do Zarządzenia Nr 914/BM/2021  
Prezydenta Miasta Słupska  
z dnia 9 grudnia 2021r.

Tabela Nr 1A do pkt 1.1. działu II załącznika nr 12 do Rozporządzenia MRIF z dnia 13 września 2017r.

**ZMIANY WARTOŚCI ŚRODKÓW TRWAŁYCH, WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH ORAZ INWESTYCJI DŁUGOTERMINOWYCH (UMORZENIE, WARTOŚĆ NETTO)**

| L.p. | Opisienie grup składników majątku trwałego             | Stan na początek roku obrotowego 01.01.2021r. | Zmniejszenia |             |             |                       | Zwiększenia |                        |            |                  | Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2021r. | Wartość netto składników majątku trwałego na koniec okresu sprawozdawczego* | Wpływ ze sprzedaży (w zł) |
|------|--------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|--------------|-------------|-------------|-----------------------|-------------|------------------------|------------|------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|---------------------------|
|      |                                                        |                                               | planowa      | amortyzacja | pozaplanowa | z aktualizacji wyceny | inne        | przekazane nieopłatnie | likwidacja | sprzedaż (koszt) | inne                                        |                                                                             |                           |
| 1    | 2                                                      | 3                                             | 4            | 5           | 6           | 7                     | 8           | 9                      | 10         | 11               | 12                                          | 13                                                                          | 14                        |
| 1    | Wartości niematerialne i prawne                        | 5 662,25                                      | 1 549,80     |             |             |                       |             | 476,00                 |            |                  | 6 736,05                                    | 0,00                                                                        |                           |
| 2    | Środki trwałe, w tym:                                  | 1 030 567,29                                  | 172 129,51   | 0,00        | 0,00        | 0,00                  | 0,00        | 28 314,35              | 0,00       | 0,00             | 1 174 382,45                                | 4 234 520,25                                                                | 0,00                      |
| a)   | grunty i w tym prawo wiecznego użytkowania gruntu      |                                               |              |             |             |                       |             |                        |            |                  | 0,00                                        | 0,00                                                                        |                           |
| b)   | budynki, lokale i obiekty urządzenia budowlane i wodne | 816 423,46                                    | 113 988,91   |             |             |                       |             |                        |            |                  | 930 412,37                                  | 4 041 198,76                                                                |                           |
| c)   | urządzenia techniczne i maszyny                        | 100 703,91                                    | 12 234,30    |             |             |                       |             | 28 314,35              |            |                  | 84 623,86                                   | 108 961,92                                                                  |                           |
| d)   | środki transportu                                      |                                               |              |             |             |                       |             |                        |            |                  | 0,00                                        | 0,00                                                                        |                           |
| e)   | inne środki trwałe                                     | 113 439,92                                    | 45 906,30    |             |             |                       |             |                        |            |                  | 159 346,22                                  | 84 359,57                                                                   |                           |

\* wartość netto majątku trwałego musi być zgodna z pozycjami wskazanymi w bilansie

GLÓWNY KSIĘGOWY  
Dorota Mielniczyna  
Główny księgowy

2022-05-30  
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
Zespołu Ziłoków Miejskich  
w Słupsku  
mgr Agnieszka Michalak  
Kierownik jednostki

**ZESPÓŁ ŻŁOBKÓW  
MIEJSKICH W SŁUPSKU**  
ul. Gen. Andersa 4, 76-200 Słupsk  
NIP 8393168952, Reg. 221580337

Nazwa jednostki

Załącznik nr 6  
do Zarządzenia Nr 914/BM/2021  
Prezydenta Miasta Słupska  
z dnia 9 grudnia 2021r.

Tabela Nr 2 do pkt 1.3. działu II załącznika nr 12 do Rozporządzenia MRJF z dnia 13 września 2017r.

**ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ AKTYWÓW TRWAŁYCH**

| L.p. | Wyszczególnienie                                  | Stan na początek roku obrotowego 01.01.20...r. | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan na koniec roku obrotowego 31.12.20...r. |
|------|---------------------------------------------------|------------------------------------------------|-------------|--------------|----------------------------------------------|
| 1    | 2                                                 | 3                                              | 4           | 5            | 6                                            |
| 1.   | Wartości niematerialne i prawne                   |                                                |             |              | 0,00                                         |
| 2.   | Środki trwałe                                     |                                                |             |              | 0,00                                         |
| 3.   | Środki trwałe w budowie (inwestycje)              |                                                |             |              | 0,00                                         |
| 4.   | Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)  |                                                |             |              | 0,00                                         |
| 5.   | Długoterminowe aktywa finansowe – akcje i udziały |                                                |             |              | 0,00                                         |
|      | <b>Razem</b>                                      | 0,00                                           | 0,00        | 0,00         | 0,00                                         |

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
**LIPOWA JUSZCZYN**  
Główny księgowy

2022-08-30  
rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**  
Zespołu Żłobków Miejskich  
w Słupsku  
**mgr Agneta Michalak**  
Kierownik jednostki

**ZESPÓŁ ŻŁOBKÓW  
MIEJSKICH W ŚLUPSKU**  
ul. Gen. Andersa 4, 76-200 Słupsk  
NIP 6393468962, Reg.: 224589337  
Nazwa jednostki

Załącznik nr 6  
do Zarządzenia Nr 914/BM/2021  
Prezydenta Miasta Słupska  
z dnia 9 grudnia 2021r.

Tabela Nr 3 do pkt 1.5. załącznika nr 12 do Rozporządzenia MRIF z dnia 13 września 2017r.

**GRUNTY UŻYTKOWANE WIECZYŚCIE**

| L.p.  | Wyszczególnienie - grupa wg KŚT | Stan na początek roku<br>obrotowego 01.01.20...r. | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan na koniec roku obrotowego<br>31.12.20...r. |
|-------|---------------------------------|---------------------------------------------------|-------------|--------------|-------------------------------------------------|
| 1     | 2                               | 3                                                 | 4           | 5            | 6                                               |
| 1.    |                                 |                                                   |             |              | 0,00                                            |
| 2.    |                                 |                                                   |             |              | 0,00                                            |
| 3.    |                                 |                                                   |             |              | 0,00                                            |
| 4.    |                                 |                                                   |             |              | 0,00                                            |
| 5.    |                                 |                                                   |             |              | 0,00                                            |
| Razem |                                 | 0,00                                              | 0,00        | 0,00         | 0,00                                            |

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Dorota...*  
Główny księgowy

*2022-09-30*  
rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**  
Zespołu Żłobków Miejskich  
w Słupsku  
*mgr Agneta Michalak*  
Kierownik jednostki

**ZESPÓŁ ZŁOBKÓW  
MIEJSKICH W SŁUPSKU**  
ul. Cien. Andersa 4, 76-200 Słupsk  
NIP 8393108962; REG. 221580337.  
Nazwa jednostki

Załącznik nr 6  
do Zarządzenia Nr 914/BN/2021  
Prezydenta Miasta Słupska  
z dnia 9 grudnia 2021r.

Tabela Nr 4 do pkt 1.5, załącznika nr 12 do Rozporządzenia MRIF z dnia 13 września 2017r.

**WARTOŚĆ NIEAMORTYZOWANYCH LUB NIEUMIARZANYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ ŚRODKÓW TRWAŁYCH UMOWANYCH NA PODSTAWIE UMÓW NAJMU,  
DZIERŻAWY I INNYCH UMÓW, W TYM Z TYTUŁU UMÓW LEASINGU**

| L.p. | Wyszczególnienie - grupa wg KŚT                       | Stan na początek roku obrotowego 01.01.20...r. | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan na koniec roku obrotowego 31.12.20...r. |
|------|-------------------------------------------------------|------------------------------------------------|-------------|--------------|----------------------------------------------|
| 1    | 2                                                     | 3                                              | 4           | 5            | 6                                            |
| 1.   | Grunt                                                 |                                                |             |              | 0,00                                         |
| 2.   | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej |                                                |             |              | 0,00                                         |
| 3.   | Urządzenia techniczne i maszyny                       |                                                |             |              | 0,00                                         |
| 4.   | Środki transportu                                     |                                                |             |              | 0,00                                         |
| 5.   | Inne środki trwałe                                    |                                                |             |              | 0,00                                         |
|      | <b>Razem</b>                                          | 0,00                                           | 0,00        | 0,00         | 0,00                                         |

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
*[Podpis]*  
Główny księgowy

2022-03-30  
rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**  
Zespołu Złobków Miejskich  
w Słupsku  
*[Podpis]*  
**mgr Agneta Michalala**  
Kierownik jednostki

**ZESPÓŁ ŻŁOBKÓW  
MIEJSKICH W SŁUPSKU**  
ul. Gen. Andersa 4, 76-200 Słupsk  
NIP 8393168952, Reg. 221580337

Nazwa jednostki

Załącznik nr 6  
do Zarządzenia Nr 914/BN/2021  
Prezydenta Miasta Słupska  
z dnia 9 grudnia 2021r.

Tabela Nr 5 do pkt 1.6. działu II załącznika nr 12 do Rozporządzenia MRJF z dnia 13 września 2017r.

**LICZBA ORAZ WARTOŚĆ POSIADANYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH, W TYM AKCJI, UDZIAŁÓW ORAZ DLUŻNYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH**

| L.p.  | Wyszczególnienie – grupa wg KŚT | Stan na początek roku obrotowego 01.01.20...r. |              | Zwiększenia  |              | Zmniejszenia |              | Stan na koniec roku obrotowego 31.12.20...r. |              |
|-------|---------------------------------|------------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|----------------------------------------------|--------------|
|       |                                 | ilość (szt.)                                   | wartość (zł) | ilość (szt.) | wartość (zł) | ilość (szt.) | wartość (zł) | ilość (szt.)                                 | wartość (zł) |
| 1     | 2                               | 3                                              | 4            | 5            | 6            | 7            | 8            | 9                                            | 10           |
| 1     | Akcje                           |                                                |              |              |              |              |              | 0                                            | 0,00         |
| 2     | Udziały                         |                                                |              |              |              |              |              | 0                                            | 0,00         |
| 3     | Dłużne papiery wartościowe      |                                                |              |              |              |              |              | 0                                            | 0,00         |
| Razem |                                 | 0                                              | 0,00         | 0            | 0,00         | 0            | 0,00         | 0                                            | 0,00         |

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
*Idonalia Kuczyńska*  
Główny księgowy

*2022-03-30*  
rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**  
Zespołu Żłobków Miejskich  
w Słupsku  
*mgr Agneta Michalska*  
Kierownik jednostki

ZESPÓŁ ŻŁOBKÓW  
MIAJSKICH W ŚLIPSKU  
ul. Gen. Artyusza 4, 78-200 Ślupsk  
NIP 839316892, REGON 1421580337

Załącznik nr 6  
do Zarządzenia Nr 914/BN/2021  
Prezydenta Miasta Ślipska  
z dnia 9 grudnia 2021 r.

Tabela Nr 6 do pkt 1.7. załącznika nr 12 do Rozporządzenia MRIF z dnia 13 września 2017r.

ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ NALIEŻNOŚCI

| Lp.   | Nr konta | Opis | Stan na początek roku<br>obrotowego 01.01.20...r. | Zwiększenia | Zmniejszenia  |             | Stan na koniec roku<br>obrotowego 31.12.20...r. |
|-------|----------|------|---------------------------------------------------|-------------|---------------|-------------|-------------------------------------------------|
|       |          |      |                                                   |             | wykorzystanie | rozwiązanie |                                                 |
| 1     | 2        | 3    | 4                                                 | 5           | 6             | 7           | 8                                               |
| 1     |          |      |                                                   |             |               |             | 0,00                                            |
| 2     |          |      |                                                   |             |               |             | 0,00                                            |
| 3     |          |      |                                                   |             |               |             | 0,00                                            |
| 4     |          |      |                                                   |             |               |             | 0,00                                            |
| 5     |          |      |                                                   |             |               |             | 0,00                                            |
| Razem |          |      | 0,00                                              | 0,00        | 0,00          | 0,00        | 0,00                                            |

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
Dorota Nijel  
Główny księgowy

2021-03-20  
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
Zespołu Żłobków Miejskich  
w Ślipsku  
mgr Agnieszka Michalska  
Kierownik jednostki

**ZESPÓŁ ŻŁOBKÓW  
MIEJSKICH W SŁUPSKU**  
ul. Gen. Andersa 4, 76-200 Słupsk  
NIP 839316895 Nazwa jednostki 080337

Załącznik nr 6  
do Zarządzenia Nr 914/BN/2021  
Prezydenta Miasta Słupska  
z dnia 9 grudnia 2021r.

Tabela Nr 7 do pkt 1.8, załącznika nr 12 do Rozporządzenia MRIF z dnia 13 września 2017r.

**DANE O STANIE REZERW**

| Lp.   | Wyszczególnienie<br>(rodzaj rezerwy wg celu ich utworzenia) | Stan na początek roku<br>obrotowego 01.01.20...r. | Zwiększenia | Zmniejszenia  |             | Stan na koniec roku<br>obrotowego 31.12.20...r. |
|-------|-------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|-------------|---------------|-------------|-------------------------------------------------|
|       |                                                             |                                                   |             | wykorzystanie | rozwiązanie |                                                 |
| 1     | 2                                                           | 3                                                 | 4           | 5             | 6           | 7                                               |
| 1     |                                                             |                                                   |             |               |             | 0,00                                            |
| 2     |                                                             |                                                   |             |               |             | 0,00                                            |
| 3     |                                                             |                                                   |             |               |             | 0,00                                            |
| 4     |                                                             |                                                   |             |               |             | 0,00                                            |
| 5     |                                                             |                                                   |             |               |             | 0,00                                            |
| Razem |                                                             | 0,00                                              | 0,00        | 0,00          | 0,00        | 0,00                                            |

GLÓWNY KSIĘGOWY  
Dorota...  
Główny księgowy

2022-03-30  
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
Zespołu Żłobków Miejskich  
w Słupsku  
mgr Agneta Michalak  
Kierownik jednostki

**ZESPÓŁ ZŁOBKÓW  
MIEJSKICH W SŁUPSKU**  
ul. Gen. Andersa 4, 76-200 Słupsk  
NIP 8383466952; Kog. 221580337.  
Nazwa jednostki

Załącznik nr 6  
do Zarządzenia Nr 914/BM/2021  
Prezydenta Miasta Słupska  
z dnia 9 grudnia 2021r.

Tabela Nr 8 do pkt 1.9, działu II załącznika nr 12 do Rozporządzenia MRIF z dnia 13 września 2017r.

**PODZIAŁ ZOBOWIĄZAŃ DŁGOTERMINOWYCH**

| L.p.         | Nr konta | Opis | Pozycja w bilansie na koniec roku obrotowego 01.01.20...r. | Zobowiązania wg powstałego okresu wymagalności |                        |               | Razem |
|--------------|----------|------|------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|------------------------|---------------|-------|
|              |          |      |                                                            | powyżej 1 roku do 3 lat                        | powyżej 3 lat do 5 lat | powyżej 5 lat |       |
| 1            | 2        | 3    | 4                                                          | 5                                              | 6                      | 7             | 8     |
| 1.           |          |      |                                                            |                                                |                        |               | 0,00  |
| 2.           |          |      |                                                            |                                                |                        |               | 0,00  |
| 3.           |          |      |                                                            |                                                |                        |               | 0,00  |
| 4.           |          |      |                                                            |                                                |                        |               | 0,00  |
| 5.           |          |      |                                                            |                                                |                        |               | 0,00  |
| <b>Razem</b> |          |      | 0,00                                                       | 0,00                                           | 0,00                   | 0,00          | 0,00  |

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
*Dorota Muszyln*  
Główny księgowy

*2022-03-30*  
rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**  
Zespołu Złobków Miejskich  
w Słupsku  
*mgr Agneta Michalak*  
Kierownik jednostki

**ZESPÓŁ ZŁOTKÓW  
MIEJSKICH W SŁUPSKU**  
ul. Gen. Andersa 4, 76-200 Słupsk  
NIP 8393163857 KRS 0000291360337  
Nazwa jednostki

Załącznik nr 6  
do Zarządzenia Nr 914/BM/2021  
Prezydenta Miasta Słupska  
z dnia 9 grudnia 2021r.

Tabela Nr 9 do pkt 1.10. działu II załącznika nr 12 do Rozporządzenia MRIF z dnia 13 września 2017r.

**ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU LEASINGU**

| L.p.  | Nr konta | Opis | Kwota zobowiązań z tyt. umowy leasingu w ..... roku<br>(zg. z ustawą o rachunkowości) |            |
|-------|----------|------|---------------------------------------------------------------------------------------|------------|
|       |          |      | finansowego                                                                           | zwrócenego |
| 1.    | 2.       | 3.   | 4.                                                                                    | 5.         |
| 1.    |          |      |                                                                                       |            |
| 2.    |          |      |                                                                                       |            |
| 3.    |          |      |                                                                                       |            |
| 4.    |          |      |                                                                                       |            |
| 5.    |          |      |                                                                                       |            |
| Razem |          |      | 0,00                                                                                  | 0,00       |

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Dorota Kłuszyńska  
Główny księgowy

2022-09-30  
rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**  
Zespołu Złotków Miejskich  
w Słupsku  
mgr Agneta Michalak  
Kierownik jednostki

**ZESPÓŁ ZIOBKÓW  
MIEJSKICH W SŁUPSKU**  
ul. Gen. Andersa 4, 76-200 Słupsk  
NIP 8393468952; Reg. 224580337  
Nazwa jednostki

Załącznik nr 6  
do Zarządzenia Nr 914/BM/2021  
Prezydenta Miasta Słupska  
z dnia 9 grudnia 2021r.

Tabela Nr 10 do pkt 1.1.1. działu II załącznika nr 12 do Rozporządzenia MRIF z dnia 13 września 2017r.

**ŁĄCZNA KWOTA ZOBOWIĄZAŃ ZABEZPIECZONYCH W MAJĄTKU JEDNOSTKI**

| L.p.  | Wyszczególnienie<br>(rodzaj zobowiązania)<br>2 | Kwota zobowiązania<br>w ..... roku<br>3 | Wyszczególnienie<br>(forma i charakter zabezpieczenia)<br>4 | Kwota zabezpieczenia<br>w ..... roku<br>5 |
|-------|------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|
| 1.    |                                                |                                         |                                                             |                                           |
| 2.    |                                                |                                         |                                                             |                                           |
| 3.    |                                                |                                         |                                                             |                                           |
| 4.    |                                                |                                         |                                                             |                                           |
| 5.    |                                                |                                         |                                                             |                                           |
| Razem |                                                | 0,00                                    |                                                             | 0,00                                      |

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
*Dziękuję*  
Główny Księgowy

*2022-09-30*  
rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**  
Zespołu Ziobków Miejskich  
w Słupsku  
*Agata Michalak*  
Kierownik jednostki

**ZESPÓŁ ŻŁOBKÓW  
MIEJSKICH W SŁUPSKU**  
ul. Gen. Andersa 4, 76-200 Słupsk  
NIP 8393108952, Reg. 224580337  
Nazwa jednostki

Załącznik nr 6  
do Zarządzenia Nr 914/BM/2021  
Prezydenta Miasta Słupska  
z dnia 9 grudnia 2021r.

Tabela Nr 11 do pkt 1.12. działu II załącznika nr 12 do Rozporządzenia MRJF z dnia 13 września 2017r.

**ZOBOWIĄZANIA W WARUNKOWE NA DZIEŃ BILANSOWY**

| L.p.  | Wyszczególnienie<br>(rodzaj zobowiązania) | Kwota zobowiązania<br>w ..... roku | Wyszczególnienie<br>(forma i charakter zabezpieczenia) | Kwota zabezpieczenia<br>w ..... roku |
|-------|-------------------------------------------|------------------------------------|--------------------------------------------------------|--------------------------------------|
| 1.    | 2                                         | 3                                  | 4                                                      | 5                                    |
| 1.    |                                           |                                    |                                                        |                                      |
| 2.    |                                           |                                    |                                                        |                                      |
| 3.    |                                           |                                    |                                                        |                                      |
| 4.    |                                           |                                    |                                                        |                                      |
| 5.    |                                           |                                    |                                                        |                                      |
| Razem |                                           | 0,00                               |                                                        | 0,00                                 |

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
*Dorota Majuszyńska*  
Główny księgowy

*2022-03-30*  
rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**  
Zespołu Żłobków Miejskich  
w Słupsku  
*mgr Agneta Michalak*  
Kierownik jednostki

**ZESPÓŁ ŻŁOBKÓW  
MIEJSKICH W SŁUPSKU**  
ul. Gen. Andersa 4, 76-200 Słupsk  
NIP 8393168952, REG. 221569337...  
Nazwa jednostki

Załącznik nr 6  
do Zarządzenia Nr 914/BM/2021  
Prezydenta Miasta Słupska  
z dnia 9 grudnia 2021r.

Tabela Nr 12 do pkt 1.13 działu II załącznika nr 12 do Rozporządzenia MRIF z dnia 13 września 2017r.

**CZYNNE I BIERNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE**

| L.p. | Wyszczególnienie                        | Stan na początek roku obrotowego 01.01.20...r. | Stan na koniec roku obrotowego 31.12.20...r. |
|------|-----------------------------------------|------------------------------------------------|----------------------------------------------|
| 1    | 2                                       | 3                                              | 4                                            |
| 1.   |                                         |                                                |                                              |
| 2.   |                                         |                                                |                                              |
|      | Razem czynne rozliczenia międzyokresowe | 0,00                                           | 0,00                                         |
| 1.   |                                         |                                                |                                              |
| 2.   |                                         |                                                |                                              |
|      | Razem bierne rozliczenia międzyokresowe | 0,00                                           | 0,00                                         |

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
*[Podpis]*  
Dyrektor  
Główny księgowy

*2022-03-30*  
rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**  
Zespołu Żłobków Miejskich  
w Słupsku  
*[Podpis]*  
mgr Agneta Michalak  
Kierownik jednostki

**ZESPÓŁ ZIOBKÓW  
MIEJSKICH W SŁUPSKU**  
ul. Gen. Andersa 4, 76-200 Słupsk  
NIP 839316952 REG 14221580337  
Nazwa jednostki

Załącznik nr 6  
do Zarządzenia Nr 914/BM/2021  
Prezydenta Miasta Słupska  
z dnia 9 grudnia 2021r.

Tabela Nr 13 do pkt 1.14 działu II załącznika nr 12 do Rozporządzenia MRIF z dnia 13 września 2017r.

**ŁĄCZNA KWOTA OTRZYMANYCH GWARANCJI I PORĘCZEŃ NIEMYKAZANYCH W BILANSIE**

| L.p.  | Wyszczególnienie<br>(rodzaj zabezpieczenia) | Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń<br>w ..... roku | Całkowita kwota zobowiązań na które ustanowiono<br>zabezpieczenie |
|-------|---------------------------------------------|--------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|
| 1     | 2                                           | 3                                                      | 4                                                                 |
| 1.    |                                             |                                                        |                                                                   |
| 2.    |                                             |                                                        |                                                                   |
| 3.    |                                             |                                                        |                                                                   |
| 4.    |                                             |                                                        |                                                                   |
| Razem |                                             | 0,00                                                   | 0,00                                                              |

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
*Dorota Kozłowska*  
Główny księgowy

*2021-03-30*  
rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**  
Zespołu Ziołków Miejskich  
w Słupsku  
*mgr Agnieszka Michalak*  
Kierownik jednostki

**ZESPÓŁ ZIOBKÓW  
MIEJSKICH W SŁUPSKU**  
ul. Gen. Andersa 4, 76-200 Słupsk  
NIP 8393168952, Reg. 221580337.  
Nazwa jednostki

Załącznik nr 6  
do Zarządzenia Nr 914/BN/2021  
Prezydenta Miasta Słupska  
z dnia 9 grudnia 2021r.

Tabela Nr 14 do pkt 1.15 dziątu II załącznika nr 12 do Rozporządzenia MRIF z dnia 13 września 2017r.

**KWOTA WYPŁACONYCH ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA ŚWIADCZENIA PRACOWNICZE**

| L.p. | Tytuł świadczenia    | Kwota świadczeń<br>w 2021 roku |
|------|----------------------|--------------------------------|
| 1    | 2                    | 3                              |
| 1.   | nagrody jubileuszowe | 81 232,00                      |
| 2.   | odprawy emerytalne   | 107 766,00                     |
| 3.   | ekwiwalent za urlop  | 2 258,76                       |
| 4.   |                      |                                |
|      | <b>Razem</b>         | <b>191 256,76</b>              |

GLÓWNY KSIĘGOWY  
*Dorota Górsztyń*  
Główny księgowy

*2022-03-30*  
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
Zespołu Ziobków Miejskich  
w Słupsku  
*mgr Agneta Michalak*  
Kierownik jednostki

**ZESPÓŁ ŻŁOBKÓW  
MIEJSKICH W SŁUPSKU**  
ul. Gen. Andersa 4, 76-200 Słupsk  
NIP 8393168952, Reg. 221580337

.....  
Nazwa jednostki

Załącznik nr 6  
do Zarządzenia Nr 914/BM/2021  
Prezydenta Miasta Słupska  
z dnia 9 grudnia 2021r.

Tabela Nr 15 do pkt I.16, działu II załącznika nr 12 do Rozporządzenia MRIF z dnia 13 września 2017r.

**INNE INFORMACJE**

| L.p. | Wyszczególnienie<br>(rodzaj zdarzenia) | Opis |
|------|----------------------------------------|------|
| 1    | 2                                      | 3    |
| 1.   |                                        |      |
| 2.   |                                        |      |
| 3.   |                                        |      |
| 4.   |                                        |      |

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
  
Dariusz M. Muszyński  
Główny księgowy

2022-03-30  
rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**  
Zespołu Żłobków Miejskich  
w Słupsku  
  
mgr Agneta Michalak  
Kierownik jednostki

**ZESPÓŁ ŻŁOBKÓW  
MIEJSKICH W SŁUPSKU**  
ul. Gen. Andersa 4, 76-200 Słupsk  
NIP 8393188952, Reg. 221580337  
Nazwa jednostki

Załącznik nr 6  
do Zarządzenia Nr 914/BM/2021  
Prezydenta Miasta Słupska  
z dnia 9 grudnia 2021r.

Tabela Nr 16 do pkt 2.1. dzieln II załącznika nr 12 do Rozporządzenia MRIF z dnia 13 września 2017r.

**WYSOKOŚĆ ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ ZAPASÓW**

| L.p.  | Wyszczególnienie<br>(rodzaj zapasów) | Stan na początek roku obrotowego<br>01.01.20...r. | Zwiększenia | Zmniejszenia  |             |                         | Stan na koniec roku obrotowego<br>31.12.20...r. |
|-------|--------------------------------------|---------------------------------------------------|-------------|---------------|-------------|-------------------------|-------------------------------------------------|
|       |                                      |                                                   |             | wykorzystanie | rozwiązania | razem<br>(kol. 5+kol.6) |                                                 |
| 1     | 2                                    | 3                                                 | 4           | 5             | 6           | 7                       | 8                                               |
| 1     |                                      |                                                   |             |               |             | 0,00                    | 0,00                                            |
| 2     |                                      |                                                   |             |               |             | 0,00                    | 0,00                                            |
| 3     |                                      |                                                   |             |               |             | 0,00                    | 0,00                                            |
| 4     |                                      |                                                   |             |               |             | 0,00                    | 0,00                                            |
| Razem |                                      | 0,00                                              | 0,00        | 0,00          | 0,00        | 0,00                    | 0,00                                            |

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
*Łukasz Wójcicki*  
Główny księgowy

*2022-09-20*  
rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**  
Zespołu Żłobków Miejskich  
w Słupsku  
*Agata Michalak*  
Kierownik jednostki

**ZESPÓŁ ŻŁOBKÓW  
MIEJSKICH W SŁUPSKU**  
ul. Gen. Andersa 4, 76-200 Słupsk  
NIP 839316885, NID 143-150-110-60337

Załącznik nr 6  
do Zarządzenia Nr 914/BN/2021  
Prezydenta Miasta Słupska  
z dnia 9 grudnia 2021r.

Tabela Nr 17 do pkt 2.2. działu II załącznika nr 12 do Rozporządzenia MKRIF z dnia 13 września 2017r.

**KOSZT WYTWORZENIA ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE (INWESTYCJE)**

| L.p.         | Konto „080” | Koszt wytworzenia na początek roku obrotowego 01.01.20...r. |             | Koszt wytworzenia na koniec roku obrotowego 01.01.20...r.* |             |
|--------------|-------------|-------------------------------------------------------------|-------------|------------------------------------------------------------|-------------|
|              |             | w tym:                                                      |             | w tym:                                                     |             |
|              |             | ogółem                                                      | odsetki     | ogółem                                                     | odsetki     |
| 1            | 2           | 3                                                           | 4           | 5                                                          | 6           |
| 1            |             |                                                             |             |                                                            |             |
| 2            |             |                                                             |             |                                                            |             |
| 3            |             |                                                             |             |                                                            |             |
| 4            |             |                                                             |             |                                                            |             |
| <b>Razem</b> |             | <b>0,00</b>                                                 | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>                                                | <b>0,00</b> |

\* wartość na koniec roku środka trwałego w budowie musi być zgodna z pozycjami wskazanymi w bilansie

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
*Dorota Michalska*  
Główny księgowy

*2022-09-30*  
rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**  
Zespołu Żłobków Miejskich  
w Słupsku  
*mgr Agnieszka Michalak*  
Kierownik jednostki

**ZESPÓŁ ZIOŁKÓW  
MIEJSKICH W SŁUPSKU**  
ul. Gen. Andersa 4, 76-200 Słupsk  
NIP 8393468952, Reg. 221580337  
Nazwa jednostki

Załącznik nr 6  
do Zarządzenia Nr 914/BM/2021  
Prezydenta Miasta Słupska  
z dnia 9 grudnia 2021r.

Tabela Nr 18 do pkt 2.3. działu II załącznika nr 12 do Rozporządzenia MRIF z dnia 13 września 2017r.

**KWOTA I CHARAKTER POSZCZEGÓLNYCH PRZYCHODÓW LUB KOSZTÓW O NADZWYCZAJNEJ WARTOŚCI  
LUB KTÓRE WYSTĄPIŁY INCYDENTALNIE**

| L.p.         | Wyszczególnienie<br>(rodzaj zdarzenia przychód/koszt) | Opis zdarzenia | Wartość na początek roku obrotowego<br>01.01.20...r. | Wartość na koniec roku obrotowego<br>01.01.20...r. |
|--------------|-------------------------------------------------------|----------------|------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|
| 1.           | 2                                                     |                | 3                                                    | 4                                                  |
| 1.           |                                                       |                |                                                      |                                                    |
| 2.           |                                                       |                |                                                      |                                                    |
| 3.           |                                                       |                |                                                      |                                                    |
| 4.           |                                                       |                |                                                      |                                                    |
| <b>Razem</b> |                                                       |                | 0,00                                                 | 0,00                                               |

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
*Dorota Węgraszyn*  
Główny księgowy

*2022-03-30*  
rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**  
Zespołu Ziołków Miejskich  
w Słupsku  
*mgr Agnita Michalak*  
Kierownik jednostki

**ZESPÓŁ ZIŁOK, W  
MIEJSKICH W SŁUPSKU**  
ul. Gen. Andersa 4, 76-200 Słupsk  
NIP 8393168952, Reg. 221580337

.....  
Nazwa jednostki

Załącznik nr 6  
do Zarządzenia Nr 914/BM/2021  
Prezydenta Miasta Słupska  
z dnia 9 grudnia 2021r.

Tabela Nr 19 do pkt 2.4. załącznika nr 12 do Rozporządzenia MRIF z dnia 13 września 2017r.

**INFORMACJA O KWOCIE NALEŻNOŚCI Z TYT. PODATKÓW REALIZOWANYCH PRZEZ ORGANY PODATKOWE PODLEGAŁE MINISTROWI  
WŁAŚCIWEMU DO SPRAW FINANSÓW PUBLICZNYCH**

| L.p.  | Wyszczególnienie | Wartość na początek roku obrotowego<br>01.01.20...r. | Wartość na koniec roku obrotowego 01.01.20...r. |
|-------|------------------|------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|
| 1.    | 2.               | 3.                                                   | 4.                                              |
| 1.    |                  |                                                      |                                                 |
| 2.    |                  |                                                      |                                                 |
| 3.    |                  |                                                      |                                                 |
| 4.    |                  |                                                      |                                                 |
| Razem |                  | 0,00                                                 | 0,00                                            |

.....  
GŁÓWNY KASJER  
.....  
Główny kasjer

2021-03-30  
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
Zespołu Ziłoków Miejskich  
w Słupsku  
mgr. Agneta Michalak  
Kierownik jednostki

**ZESPÓŁ ŻŁOBKÓW  
MIEJSKICH W SŁUPSKU**  
ul. Gen. Andersa 4, 76-200 Słupsk  
NIP 8393168422 REG. 224586337  
Nazwa jednostki

Załącznik nr 6  
do Zarządzenia Nr 914/BN/2021  
Prezydenta Miasta Słupska  
z dnia 9 grudnia 2021r.

Tabela Nr 20 do pkt 2.5. działu II załącznika nr 12 do Rozporządzenia MRJF z dnia 13 września 2017r.

**INNE INFORMACJE**

| L.p. | Wyszczególnienie<br>(rodzaj zdarzenia) | Opis |
|------|----------------------------------------|------|
| 1    | 2                                      | 3    |
| 1.   |                                        |      |
| 2.   |                                        |      |
| 3.   |                                        |      |
| 4.   |                                        |      |

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
*Dorota Mieliszyn*  
Główny księgowy

*2022-05-30*  
rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**  
Zespołu Żłobków Miejskich  
w Słupsku  
*mgr Anna Michalak*  
Kierownik jednostki

**ZESPÓŁ ŻŁOBKÓW  
MIEJSKICH W SŁUPSKU**  
ul. Gen. Andersa 4, 76-200 Słupsk  
NIP 8393168952, Reg. 221580337

Nazwa jednostki .....

Załącznik nr 6  
do Zarządzenia Nr 914/BM/2021  
Prezydenta Miasta Słupska  
z dnia 9 grudnia 2021r

Tabela Nr 21 do pkt 3. działu II załącznika nr 12 do Rozporządzenia MRIF z dnia 13 września 2017r.

**INNE INFORMACJE, KTÓRE MOGLYBY W ISTOTNY SPOSÓB WPLYNĄĆ NA OCENĘ SYTUACJI MAJĄTKOWEJ I FINANSOWEJ ORAZ  
WYNIK FINANSOWY JEDNOSTKI**

| L.p. | Wyszczególnienie<br>(rodzaj zdarzenia) | Opis |
|------|----------------------------------------|------|
| 1    | 2                                      | 3    |
| 1.   |                                        |      |
| 2.   |                                        |      |
| 3.   |                                        |      |
| 4.   |                                        |      |

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
*Dorota Wójcik*  
Główny księgowy

2022-09-30  
rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**  
Zespołu Żłobków Miejskich  
Słupsku  
*mgr Agneta Michalak*  
Kierownik jednostki