

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Żłobek Publiczny w Środzie Śląskiej ul.Wierzbowa 1 55-300 Środa Śląska	BILANS jednostki budżetowej	Adresat: Gmina Środa Śląska
		Wysłać bez pisma przewodniego D4171FF33BEC1D14 
Numer identyfikacyjny REGON 364155947	sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	1 746,99	931,83	A Fundusz	-48 198,18	-44 928,02
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	1 021 462,55	1 200 853,87
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	1 746,99	931,83	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-1 069 660,73	-1 245 781,89
A.II.1 Środki trwałe	1 746,99	931,83	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-1 069 660,73	-1 245 781,89
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	1 746,99	931,83	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	100 990,01	102 542,17
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	100 990,01	102 542,17
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	140,20
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	5 066,00	7 674,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	27 662,53	31 041,19
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	48 358,08	52 031,72

Irena Kuriata
(główny księgowy)

2023-03-31
(rok, miesiąc, dzień)

Krzysztof Peryga
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

D4171FF33BEC1D14

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	51 044,84	56 682,32	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	1 266,55	3 494,10	D.II.8 Fundusze specjalne	19 903,40	11 655,06
B.I.1 Materiały	1 266,55	3 494,10	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	19 903,40	11 655,06
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	29 874,89	41 533,16			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	29 874,89	41 533,16			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	0,00	0,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	19 903,40	11 655,06			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	19 903,40	11 655,06			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Irena Kuriata
(główny księgowy)

2023-03-31
(rok, miesiąc, dzień)

Krzysztof Peryga
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

D4171FF33BEC1D14

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	52 791,83	57 614,15	Suma pasywów	52 791,83	57 614,15

Irena Kuriata
(główny księgowy)

2023-03-31
(rok, miesiąc, dzień)

Krzysztof Peryga
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

D4171FF33BEC1D14

Strona 3 z 4


Irena Kuriata
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2023-03-31
(rok, miesiąc, dzień)

D4171FF33BEC1D14

Krzysztof Peryga
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Żłobek Publiczny w Środzie Śląskiej ul.Wierzbowa 1 55-300 Środa Śląska		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat: Gmina Środa Śląska	
Numer identyfikacyjny REGON 364155947			Wysłać bez pisma przewodniego 2D6EE46A07A0428C 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		0,00	0,00
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		328 367,85	433 450,28
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		328 367,85	433 450,28
B.	Koszty działalności operacyjnej		1 398 032,48	1 679 695,60
B.I.	Amortyzacja		815,16	815,16
B.II.	Zużycie materiałów i energii		219 896,85	222 886,83
B.III.	Usługi obce		39 834,19	46 304,20
B.IV.	Podatki i opłaty		103,00	0,00
B.V.	Wynagrodzenia		893 443,63	1 146 124,86
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		243 176,72	263 494,14
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		762,93	70,41
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		0,00	0,00
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-1 069 664,63	-1 246 245,32
D.	Pozostałe przychody operacyjne		0,00	231,38
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		0,00	231,38

Irena Kuriata
główny księgowy

2023-03-31
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Peryga
kierownik jednostki

E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-1 069 664,63	-1 246 013,94
G.	Przychody finansowe	3,90	232,05
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	3,90	232,05
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 069 660,73	-1 245 781,89
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-1 069 660,73	-1 245 781,89

Irena Kuriata
główny księgowy

2023-03-31
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Peryga
kierownik jednostki

Irena Kuriata
główny księgowy

2023-03-31
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Peryga
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Żłobek Publiczny w Środzie Śląskiej ul.Wierzbowa 1 55-300 Środa Śląska	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Gmina Środa Śląska	
Numer identyfikacyjny REGON 364155947		Wysłać bez pisma przewodniego E6FB8D637DE80539 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	754 948,38	1 021 462,55	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	1 382 870,22	1 671 307,49	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 382 870,22	1 671 307,49	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00	
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00	
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00	
I.1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	1 116 356,05	1 491 916,17	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	784 056,60	1 069 660,73	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	332 299,45	422 255,44	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00	
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00	
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	1 021 462,55	1 200 853,87	

Irena Kuriata
główny księgowy

2023-03-31
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Peryga
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 069 660,73	-1 245 781,89
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-1 069 660,73	-1 245 781,89
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	-48 198,18	-44 928,02

Irena Kuriata
główny księgowy

2023-03-31
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Peryga
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Irena Kuriata
główny księgowy

2023-03-31
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Peryga
kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Żłobek Publiczny w Środzie Śląskiej
1.2	siedzibę jednostki
	Środa Śląska, ul. Zaciszna 1
1.3	adres jednostki
	55-300 Środa Śląska, ul. Zaciszna 1
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Opieka dzienna nad dziećmi
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Od 01-01-2022 do 31-12-2022
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdanie zawiera dane dotyczące Żłobka Publicznego w Środzie Śląskiej
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>W ramach uproszczenia nie mającego istotnego wpływu na rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy nie stosuje się rozliczeń międzyokresowych kosztów.</p> <p>Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej do 10.000zł umarza się jednorazowo, a o wartości powyżej 10.000zł amortyzuje się metodą liniową. Amortyzację środków trwałych nalicza się stosując stawki określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.</p> <p>Nabywane i wytwarzane składniki majątkowe o wartości nie wyższej niż 10 000zł a nie niższej niż 1 000zł, jako pozostałe środki trwałe są ujmowane w ewidencji ilościowo-wartościowej.</p> <p>Materiały niskocenne np.materiały biurowe, papier, środki czystości są odpisywane w całości w koszty. Nie są korygowane koszty i nie jest dla nich sporządzana inwentaryzacja</p>

	na dzień bilansowy.															
5.	inne informacje															
	Nie dotyczy															
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:															
1.																
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia															
	Zmiana stanu ŚT i WNiP <table border="1" data-bbox="304 958 1430 1339"> <thead> <tr> <th>Konto</th> <th>Stan na 01-01-2022</th> <th>Stan na 31-12-2022</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>011 – środki trwałe</td> <td>5 822,791</td> <td>5 822,791</td> </tr> <tr> <td>013- pozostałe środki trwałe</td> <td>107 430,79</td> <td>117 043,43</td> </tr> <tr> <td>071 – umorzenie ŚT</td> <td>4 075,80</td> <td>4 890,96</td> </tr> <tr> <td>072 – umorzenie pozost ŚT i WNiP</td> <td>107 430,79</td> <td>117 043,43</td> </tr> </tbody> </table>	Konto	Stan na 01-01-2022	Stan na 31-12-2022	011 – środki trwałe	5 822,791	5 822,791	013- pozostałe środki trwałe	107 430,79	117 043,43	071 – umorzenie ŚT	4 075,80	4 890,96	072 – umorzenie pozost ŚT i WNiP	107 430,79	117 043,43
Konto	Stan na 01-01-2022	Stan na 31-12-2022														
011 – środki trwałe	5 822,791	5 822,791														
013- pozostałe środki trwałe	107 430,79	117 043,43														
071 – umorzenie ŚT	4 075,80	4 890,96														
072 – umorzenie pozost ŚT i WNiP	107 430,79	117 043,43														
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami															
	Żłobek Publiczny w Środzie Śląskiej nie posiada informacji o wartości rynkowej środków trwałych.															
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych															
	Nie dotyczy															
1.4.	wartość gruntów użytkowanych w wieczyste															
	Nie dotyczy															
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych,															

	używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	Nie dotyczy
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Nie dotyczy
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	Nie dotyczy
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie dotyczy
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	Nie dotyczy
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłyby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	Nie dotyczy
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

	Nie dotyczy
1.12.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	Nie dotyczy
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	W 2022r. w § 3020 wydatki Żłobka Publicznego w Środzie Śląskiej wynosiły 2 733,28zł., wypłacono również nagrodę jubileuszową w kwocie 7992,00zł.
1.16.	inne informacje
	Na 31-12-2022r. saldo na rachunku VAT wynosiło 0zł.
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dotyczy
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w roku obrotowym
	Nie dotyczy
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie dotyczy
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych

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

Irena Kuriata

.....
(główny księgowy)

31-03-2023
(rok, miesiąc, dzień)

Krzysztof Peryga

.....
(kierownik jednostki)