

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Żłobek Publiczny w Szczepanowie Szczepanów, ul. Średzka 19A 55-300 Środa Śląska	BILANS jednostki budżetowej	Adresat: Gmina Środa Śląska
		Wysłać bez pisma przewodniego D62FFC401CBBEBAD 
Numer identyfikacyjny REGON 022434253	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	0,00	0,00	A Fundusz	-14 469,85	-17 315,41
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	326 309,29	416 796,58
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-340 779,14	-434 111,99
A.II.1 Środki trwałe	0,00	0,00	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-340 779,14	-434 111,99
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	0,00	0,00	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	22 120,68	27 647,24
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	22 120,68	27 647,24
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	98,00
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	1 389,00	2 266,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	7 268,17	9 133,18
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	12 277,23	14 795,64

Irena Kuriata
(główny księgowy)

2023-03-31
(rok, miesiąc, dzień)

Krzysztof Peryga
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

D62FFC401CBBEBAD

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	126,91
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	7 650,83	10 331,83	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	1 289,30	3 379,12	D.II.8 Fundusze specjalne	1 186,28	1 227,51
B.I.1 Materiały	1 289,30	3 379,12	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 186,28	1 227,51
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	5 175,25	5 725,20			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	5 175,25	5 725,20			
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	1 186,28	1 227,51			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 186,28	1 227,51			
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

D62FFC401CBBEBAD

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	7 650,83	10 331,83	Suma pasywów	7 650,83	10 331,83

Irena Kuriata
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2023-03-31
(rok, miesiąc, dzień)
D62FFC401CBBEBAD

Krzysztof Peryga
(kierownik jednostki)

Irena Kuriata
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2023-03-31
(rok, miesiąc, dzień)

D62FFC401CBBEBAD

Krzysztof Peryga
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Żłobek Publiczny w Szczepanowie Szczepanów, ul.Średzka 19A 55-300 Środa Śląska		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat: Gmina Środa Śląska	
Numer identyfikacyjny REGON 022434253			Wysłać bez pisma przewodniego CC772D5EB6987C63 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		63 981,50	73 243,60
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		0,00	0,00
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		63 981,50	73 243,60
B.	Koszty działalności operacyjnej		404 761,69	507 469,43
B.I.	Amortyzacja		0,00	0,00
B.II.	Zużycie materiałów i energii		77 871,10	75 314,18
B.III.	Usługi obce		18 126,35	45 222,53
B.IV.	Podatki i opłaty		0,00	0,00
B.V.	Wynagrodzenia		239 125,30	313 082,22
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		68 987,02	73 778,00
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		651,92	72,50
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)		-340 780,19	-434 225,83
D.	Pozostałe przychody operacyjne		0,00	38,00
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	38,00

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)	-340 780,19	-434 187,83
G.	Przychody finansowe	1,05	75,84
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	1,05	75,84
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)	-340 779,14	-434 111,99
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)	-340 779,14	-434 111,99

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 Peruga
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Żłobek Publiczny w Szczepanowie Szczepanów, ul.Średzka 19A 55-300 Środa Śląska	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Gmina Środa Śląska	
Numer identyfikacyjny REGON 022434253		Wysłać bez pisma przewodniego D40FE39320830AA6 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	276 611,94	326 309,29	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	398 810,86	504 073,92	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	398 810,86	504 073,92	
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)	349 113,51	413 586,63	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	284 250,86	340 779,14	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	64 862,65	72 807,49	
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)	326 309,29	416 796,58	

Irena Kuriata
główny księgowy

2023-03-31
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Peryga
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-340 779,14	-434 111,99
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-340 779,14	-434 111,99
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	-14 469,85	-17 315,41

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

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Żłobek Publiczny w Szczepanowie
1.2	siedzibę jednostki
	Szczepanów ul. Średzka 19A
1.3	adres jednostki
	55-300 Szczepanów ul. Średzka 19A
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 Szczepanowie
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 1189"> <thead> <tr> <th>Konto</th> <th>Stan na 01-01-2022</th> <th>Stan na 31-12-2022</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>013- pozostałe środki trwałe</td> <td>29 385,21</td> <td>29 784,81</td> </tr> <tr> <td>072 – umorzenie pozost ŚT i WNiP</td> <td>29 385,21</td> <td>29 784,81</td> </tr> </tbody> </table>	Konto	Stan na 01-01-2022	Stan na 31-12-2022	013- pozostałe środki trwałe	29 385,21	29 784,81	072 – umorzenie pozost ŚT i WNiP	29 385,21	29 784,81
Konto	Stan na 01-01-2022	Stan na 31-12-2022								
013- pozostałe środki trwałe	29 385,21	29 784,81								
072 – umorzenie pozost ŚT i WNiP	29 385,21	29 784,81								
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami									
	Żłobek Publiczny w Szczepanowie nie posiada informacji o wartości rynkowej pozostałych 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 byłby 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.	łącznie 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.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	W 2022r. wydatki Żłobka Publicznego w Szczepanowie w § 3020 wynosiły 439,15zł. Została wypłacona nagroda jubileuszowa w kwocie 5.778,00zł.
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 budowie w roku obrotowym
	Nie dotyczy
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie dotyczy
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	Nie dotyczy
2.5.	inne informacje

	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)