

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>ŻŁOBEK PUBLICZNY W SZCZEPANOWIE</b>  ul. Średzka 19A 55-300 Szczepanów	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej	Adresat:  Gmina Środa Śląska
		Wysłać bez pisma przewodniego FECC92AD23935CBE 
Numer identyfikacyjny REGON  <b>022434253</b>	sporządzony na dzień 31-12-2023 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	-17 315,41	-12 947,33
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	416 796,58	445 511,41
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-434 111,99	-458 458,74
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 (-)	-434 111,99	-458 458,74
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	27 647,24	32 471,77
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	27 647,24	32 471,77
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	98,00	0,00
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	2 266,00	2 741,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	9 133,18	10 946,71
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	14 795,64	17 447,56

Irena Kuriata  
(główny księgowy)

2024-03-28  
(rok, miesiąc, dzień)

Krzysztof Peryga  
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

FECC92AD23935CBE

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	126,91	608,93
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	10 331,83	19 524,44	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	3 379,12	1 853,63	D.II.8 Fundusze specjalne	1 227,51	727,57
B.I.1 Materiały	3 379,12	1 853,63	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 227,51	727,57
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	5 725,20	16 943,24			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	5 725,20	16 943,24			
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	1 227,51	727,57			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 227,51	727,57			
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)

2024-03-28  
(rok, miesiąc, dzień)

Krzysztof Peryga  
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

FECC92AD23935CBE

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>10 331,83</b>	<b>19 524,44</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>10 331,83</b>	<b>19 524,44</b>

\_\_\_\_\_  
Irena Kuriata  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2024-03-28  
(rok, miesiąc, dzień)

\_\_\_\_\_  
Krzysztof Peryga  
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

FECC92AD23935CBE


Irena Kuriata  
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2024-03-28  
(rok, miesiąc, dzień)

FECC92AD23935CBE

Krzysztof Peryga  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:	
<b>ŻŁOBEK PUBLICZNY W SZCZEPANOWIE</b>  ul. Średzka 19A 55-300 Szczepanów		Gmina Środa Śląska	
Numer identyfikacyjny REGON  <b>022434253</b>		Wysłać bez pisma przewodniego <b>F7EA8C782A865268</b> 	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>A.</b>	<b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	73 243,60	96 063,98
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	73 243,60	96 063,98
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	507 469,43	561 461,19
B.I.	Amortyzacja	0,00	0,00
B.II.	Zużycie materiałów i energii	75 314,18	79 741,31
B.III.	Usługi obce	45 222,53	30 521,96
B.IV.	Podatki i opłaty	0,00	0,00
B.V.	Wynagrodzenia	313 082,22	364 800,28
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	73 778,00	86 325,14
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	72,50	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
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	-434 225,83	-465 397,21
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	38,00	6 833,00
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II.	Dotacje	0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne	38,00	6 833,00
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	0,00	0,00

Irena Kuriata  
główny księgowy

2024-03-28  
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Peryga  
kierownik jednostki

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
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	<b>-434 187,83</b>	<b>-458 564,21</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>75,84</b>	<b>105,47</b>
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	75,84	105,47
G.III.	Inne	0,00	0,00
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-434 111,99</b>	<b>-458 458,74</b>
<b>J.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>K.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L.</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-434 111,99</b>	<b>-458 458,74</b>

Irena Kuriata  
główny księgowy

2024-03-28  
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Peryga  
kierownik jednostki

Irena Kuriata  
główny księgowy

2024-03-28  
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Peruga  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:	
<b>ŻŁOBEK PUBLICZNY W SZCZEPANOWIE</b>  ul. Średzka 19A 55-300 Szczepanów		<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>  <b>Gmina Środa Śląska</b>	
Numer identyfikacyjny REGON  <b>022434253</b>		Wysłać bez pisma przewodniego <b>9D4E0525C51B1519</b> 	
		<b>sporządzone na dzień 31-12-2023 r.</b>	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>		326 309,29	416 796,58
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		504 073,92	554 611,23
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		504 073,92	554 611,23
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)		413 586,63	525 896,40
I.2.1. Strata za rok ubiegły		340 779,14	434 111,99
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		72 807,49	91 784,41
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
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>		416 796,58	445 511,41

Irena Kuriata  
główny księgowy

2024-03-29  
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Peryga  
kierownik jednostki



<b>III.</b>	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	-434 111,99	-458 458,74
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-434 111,99	-458 458,74
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
<b>IV.</b>	<b>Fundusz (II+,-III)</b>	-17 315,41	-12 947,33

Irena Kuriata  
główny księgowy

2024-03-29  
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Peryga  
kierownik jednostki

Irena Kuriata  
główny księgowy

2024-03-29  
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Peryga  
kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
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 01-01-2023 do 31-12-2023
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									
<b>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									
	Zmiana stanu ŚT i WNiP <table border="1" data-bbox="304 958 1430 1189"> <thead> <tr> <th>Konto</th> <th>Stan na 01-01-2023</th> <th>Stan na 31-12-2023</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>013- pozostałe środki trwałe</td> <td>29 784,81</td> <td>29 784,81</td> </tr> <tr> <td>072 – umorzenie pozost ŚT i WNiP</td> <td>29 784,81</td> <td>29 784,81</td> </tr> </tbody> </table>	Konto	Stan na 01-01-2023	Stan na 31-12-2023	013- pozostałe środki trwałe	29 784,81	29 784,81	072 – umorzenie pozost ŚT i WNiP	29 784,81	29 784,81
Konto	Stan na 01-01-2023	Stan na 31-12-2023								
013- pozostałe środki trwałe	29 784,81	29 784,81								
072 – umorzenie pozost ŚT i WNiP	29 784,81	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 2023r. wydatki Żłobka Publicznego w Szczepanowie w § 3020 wynosiły 2.042,13zł. Została wypłacona nagroda jubileuszowa w kwocie 7.020zł.
1.16.	inne informacje
	Na 31-12-2023r. 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)

29-03-2024  
(rok, miesiąc, dzień)

Krzysztof Peryga

.....  
(kierownik jednostki)