


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Żłobek Publiczny ul. Grota Roweckiego 7 58-260 Bielawa	BILANS jednostki budżetowej	Adresat: Gmina Bielawa
		Wysłać bez pisma przewodniego 7112FDF6321EF6B0 
Numer identyfikacyjny REGON 021776282	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	1 235 773,35	1 766 966,65	A Fundusz	1 177 940,08	1 711 176,57
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	2 432 074,14	3 003 690,76
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	1 235 773,35	1 766 966,65	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-1 254 134,06	-1 292 514,19
A.II.1 Środki trwałe	1 235 773,35	1 766 966,65	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	175 905,70	175 905,70	A.II.2 Strata netto (-)	-1 254 134,06	-1 292 514,19
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	1 059 867,65	1 508 479,59	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	82 581,36	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	98 617,66	109 738,56
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	98 617,66	109 738,56
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 236,51	3 175,53
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	8 529,00	2 241,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	31 205,88	34 933,80
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	51 569,56	64 933,75

BARBARA BIŃKOWSKA
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2023-03-28

(rok, miesiąc, dzień)

7112FDF6321EF6B0

Ewa Kowalik

(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	1 276 557,74	1 820 915,13	Suma pasywów	1 276 557,74	1 820 915,13


BARBARA BIŃKOWSKA
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2023-03-28
(rok, miesiąc, dzień)

7112FDF6321EF6B0

Ewa Kowalik
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <p style="text-align: center;">Żłobek Publiczny ul. Grota Roweckiego 7 58-260 Bielawa</p>	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2022 r.	Adresat: <p style="text-align: center;">Gmina Bielawa</p>
Numer identyfikacyjny REGON <p style="text-align: center;">021776282</p>		A63E4052E213ED0D 


II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
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	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną 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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

BARBARA BIŃKOWSKA
(główny księgowy)

2023.03.28
rok mies. dzień

Ewa Kowalik
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Żłobek Publiczny ul. Grota Roweckiego 7 58-260 Bielawa	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Gmina Bielawa	
Numer identyfikacyjny REGON 021776282		Wysłać bez pisma przewodniego DF35C24864D7EC82 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	323 460,07	450 288,15	
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	323 460,07	450 288,15	
B. Koszty działalności operacyjnej	1 577 980,08	1 723 108,56	
B.I. Amortyzacja	42 004,55	49 517,42	
B.II. Zużycie materiałów i energii	154 091,28	178 613,03	
B.III. Usługi obce	70 704,34	41 276,72	
B.IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00	
B.V. Wynagrodzenia	1 070 847,61	1 191 520,67	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	237 402,30	257 354,72	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	2 930,00	4 826,00	
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)	-1 254 520,01	-1 272 820,41	
D. Pozostałe przychody operacyjne	296,08	733,04	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	296,08	733,04	
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	20 794,91	

BARBARA BIŃKOWSKA
główny księgowy

2023-03-28
rok, miesiąc, dzień


Ewa Kowalik
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

BARBARA BIŃKOWSKA
główny księgowy

2023-03-28
rok, miesiąc, dzień

Ewa Kowalik
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Żłobek Publiczny ul. Grota Roweckiego 7 58-260 Bielawa	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Gmina Bielawa	
Numer identyfikacyjny REGON 021776282		Wysłać bez pisma przewodniego D97B5F848C92DFFA 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	2 381 731,16	2 432 074,14	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	1 520 061,86	2 264 534,32	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 520 061,86	1 683 823,60	
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	580 710,72	
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)	1 469 718,88	1 692 917,70	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	1 133 042,36	1 254 134,06	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	332 995,15	438 783,64	
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	3 681,37	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)	2 432 074,14	3 003 690,76	

BARBARA BIŃKOWSKA
główny księgowy

2023-04-17
rok, miesiąc, dzień

Ewa Kowalik
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

BARBARA BIŃKOWSKA
główny księgowy

2023-04-17
rok, miesiąc, dzień

Ewa Kowalik
kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego:

I.1 Nazwa jednostki : **Żłobek Publiczny**

I.2 Siedziba jednostki : **58-260 Bielawa**

I.3 Adres jednostki : ul: **Grota Roweckiego 7**

I.4 Podstawowy przedmiot działalności jednostki :

Celem Żłobka jest prowadzenie działalności opiekuńczej oraz edukacyjnej na rzecz dzieci do lat 3.

Do podstawowych zadań Żłobka należy, zapewnienie dzieciom opieki w warunkach bytowych zbliżonych do warunków domowych oraz zagwarantowanie dzieciom właściwej opieki pielęgnacyjnej oraz edukacyjnej przez prowadzenie zajęć zabawowych z elementami edukacji.

I.5 Okres objęty sprawozdaniem : od 01.01.2022 do 31.12.2022 r.

I.6 Sprawozdanie zawiera dane łączne : nie dotyczy

I.7) Przyjęte zasady rachunkowości:

- aktywa i pasywa wycenia się w zależności od sposobu przyjęcia: według cen nabycia lub kosztów wytworzenia. Środki trwałe otrzymane nieodpłatnie od jednostki samorządu terytorialnego na podstawie decyzji właściwego organu, wycenione wg wartości określonej w decyzji.

1. Materiały w cenach zakupu.

2. Należności i zobowiązania według wartości nominalnej w kwocie wymagającej zapłaty z zachowaniem ostrożności kwoty wymagalnej należności. Do należności tytułem odpłatności za pobyt w placówce nie stosuje się odpisów aktualizacyjnych, należności uznaje się za ściągalne.

- na wynik finansowy netto jednostki, składa się wynik działalności podstawowej, wynik działalności operacyjnej, w tym z tytułu pozostałych przychodów i kosztów. Ustalenie wyniku finansowego sporządza się w wariantcie porównawczym na dzień 31 grudnia.

Tabela nr 1
Zmiana wartości początkowej i umorzenia WNIP

Lp.	Wyszczególnienie	ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)				Zaliczki na WNIP	Wartości niematerialne i prawne
		Nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne	Inne wartości niematerialne i prawne	Pozostałe	Razem inne WNIP		
a)	Wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych – stan na początek okresu	0	1.691,00	0	1.691,00	0	1.691,00
b)	zwiększenia z tytułu:	0	0	0	0	0	0
-	przyjęcia ze środków trwałych w budowie	0	0	0	0	0	0,00
-	zakupy gotowych wnip	0	0	0	0	0	0
-	aport, darowizna	0	0	0	0	0	0,00
-	używane na podstawie umów leasingu finansowego	0	0	0	0	0	0,00
-	aktualizacja wartości	0	0	0	0	0	0,00
-	inne	0	0	0	0	0	0,00
c)	zmniejszenia z tytułu:	0	20,00	0	20,00	0	20,00
-	sprzedaż	0	0	0	0	0	0,00
-	likwidacja	0	0	0	0	0	0,00
-	aktualizacja wartości	0	0	0	0	0	0,00
-	inne	0	20,00	0	20,00	0	20,00
d)	Wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych – stan na koniec okresu	0	1.671,00	0	1.671,00	0	1.671,00
e)	Umorzenie – stan na początek okresu	0	1.691,00	0	1.691,00	0	1.691,00
f)	Zwiększenie umorzenia z tytułu:	0	0	0	0	0	0
-	amortyzacja	0	0	0	0	0	0
-	aktualizacja wartości	0	0	0	0	0	0

Tabela nr 2

Zmian wartości początkowej i umorzenia środków trwałych

ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)									
Lp.	Wyszczególnienie	Grundy (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Grunty stanowiące własność JST. Przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe, razem	
a)	Wartość brutto środków trwałych – stan na początek okresu	175.905,70	0	1.659.299,96	0	0	42.798,70	1.878.004,36	
b)	zwiększenia, z tytułu:	0	0	501.262,26	0	0	84.698,82	585.961,08	
-	przejęcia ze środków trwałych w budowie	0	0	0	0	0	0	0	
-	zakup gotowych środków trwałych	0	0	0	0	0	0	0	
-	aport, darowizna	0	0	0	0	0	0	0	
-	używane na podstawie umów leasingu finansowego	0	0	0	0	0	0	0	
-	aktualizacja wartości	0	0	0	0	0	0	0	
-	inne	0	0	501.262,26	0	0	84.698,82	585.961,08	
c)	zmniejszenia, z tytułu:	0	0	0	0	0	12.722,84	12.722,84	
-	sprzedaż	0	0	0	0	0	0	0	
-	likwidacja	0	0	0	0	0	0	0	
-	darowizna, aport	0	0	0	0	0	0	0	
-	aktualizacja wartości	0	0	0	0	0	0	0	
-	inne	0	0	0	0	0	12.722,84	12.722,84	
d)	Wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	175.905,70	0	2.160.562,22	0	0	114.774,68	2.451.242,60	
e)	Umorzenie – stan na początek okresu	0	0	599.432,31	0	0	42.798,70	642.231,01	
f)	Zwiększenie umorzenia za okres, z tytułu:	0	0	52.650,32	0	0	2.117,46	54.767,78	
-	amortyzacja	0	0	49.517,42	0	0	0	49.517,42	

Tabela nr 7

Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych - nie dotyczy

Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych									
Lp	Papiery wartościowe z podziałem na ich rodzaje	Stan na początek roku		Zwiększenia w trakcie roku		Zmniejszenia w trakcie roku		Stan na koniec roku obrotowego	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość
a)								0,00	0,00
b)								0,00	0,00
c)								0,00	0,00
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Tabela nr 8

Odpisy aktualizujące wartość należności

Odpisy aktualizujące wartość należności							
Lp.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia w trakcie roku			Stan na koniec roku obrotowego
				Wykorzystanie	Rozwiązanie	Razem	
		0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0
Razem		0	0	0	0	0	0

Tabela nr 9

Rezerwy według celu ich utworzenia - nie dotyczy

Rezerwy według celu ich utworzenia							
Lp	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia w trakcie roku			Stan na koniec roku obrotowego
				Wykorzystanie	Rozwiązanie	Razem	
a)						0,00	0,00
b)						0,00	0,00
c)						0,00	0,00
Razem		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00

Tabela nr 12

Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki - nie dotyczy

ZOBOWIĄZANIA ZABEZPIECZONE NA MAJĄTKU JEDNOSTKI				
Lp	Wyszczególnienie zobowiązań zabezpieczonych na majątku	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	Rodzaj zabezpieczenia
a)				
b)				
c)				
Razem		0,00		

Tabela nr 13

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

- nie dotyczy

ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE				
Lp	Rodzaj zobowiązania warunkowego	Kwota zobowiązania warunkowego na koniec roku obrotowego	Forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia
a)				
b)				
c)				
	Razem	0,00		0,00

m) Punkt 1.13.

Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie.

Jednostki, które zrezygnowały z rozliczenia kosztów czasie, nie wypełniają tego punktu. W informacji dodatkowej wchodzącej w skład sprawozdania finansowego JST, w punkcie tym należy ująć saldo konta 909. (Tabela nr 14).

Tabela nr 16

Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze.

WYPŁACONE ŚRODKI PIENIĘŻNE NA ŚWIADCZENIA PRACOWNICZE		
Lp	Świadczenia pracownicze	Kwota wypłaconych świadczeń wg stanu na koniec roku obrotowego
a)	nagrody jubileuszowe	16.002,51
b)	odprawy emerytalne i rentowe	25.500,00
c)	świadczenia urlopowe	0,00
d)	inne świadczenia pracownicze- nagrody	24.450,00
e)	Inne świadczenia -ekwiwalenty za urlop	2.437,44
Razem		68.389,95

Tabela nr 17

Środki trwałe w budowie – nie dotyczy

ŚRODKI TRWAŁE W BUDOWIE				
Lp	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych		
		Ogółem	Odsetki	Różnice kursowe
a)				0,00
b)				0,00
c)				0,00
Razem		0,00	0,00	0,00

Tabela nr 18

Przychody i koszty występujące incydentalnie

PRZYCHODY I KOSZTY WYSTĘPUJĄCE INCYDENTALNIE		Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego
a)	Przychody występujące incydentalnie, w tym:	0	0
-	1) losowe – zalanie - odszkodowania	0	0
-	2) pozostałe – darowizna (spadek)	0	0
b)	Koszty występujące incydentalnie, w tym:	0	0
-	1) losowe – pożar – wartość strat		0
-	2) losowe – zalanie – wartość strat- (koszty wystąpiły w 2020 roku)	0	0

Kwota należność z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych.

Punkt nie dotyczy jednostek samorządu terytorialnego. - nie dotyczy