

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej MIEJSKI ŻŁOBEK W ORZESZU ul. Mleczna 44A 43-180 Orzesze 380633995 Numer identyfikacyjny REGON		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.		Adresat URZĄD MIEJSKI ORZESZE	
AKTYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	
				Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe		1 171 449,81	1 134 947,82	A. Fundusze	1 118 588,57
I. Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	1 705 282,11
II. Rzeczowe aktywa trwałe		1 171 449,81	1 134 947,82	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-586 693,54
1. Środki trwałe		1 171 449,81	1 134 947,82	1. Zysk netto (+)	
1.1. Grunty		0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-586 693,54
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom				III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		1 164 233,81	1 131 667,82	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny		0,00	0,00	B. Fundusze placówek	
1.4. Środki transportu		0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	
1.5. Inne środki trwałe		7 216,00	3 280,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	77 998,50
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)		0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				II. Zobowiązania krótkoterminowe	77 998,50
III. Należności długoterminowe				1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 991,38
IV. Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00
1. Akcje i udziały				3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	11 505,47
2. Inne papiery wartościowe				4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	58 735,02
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe				5. Pozostałe zobowiązania	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek				6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	
B. Aktywa obrotowe		25 137,26	31 223,98	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	13,80
I. Zapasy		4 880,00	0,00	8. Fundusze specjalne	4 752,83
1. Materiały		4 880,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	4 752,83
2. Półprodukty i produkty w toku				8.2. Inne fundusze	
3. Produkty gotowe				III. Rezerwy na zobowiązania	
4. Towary				IV. Rozliczenia międzyokresowe	
II. Należności krótkoterminowe		15 504,43	21 261,93		
1. Należności z tytułu dostaw i usług		15 504,43	21 261,93		
2. Należności od budżetów		0,00	0,00		
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności		0,00	0,00		
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe		4 752,83	9 962,05		
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych		4 752,83	9 962,05		
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów		1 196 587,07	1 166 171,80	Suma pasywów	1 196 587,07
					1 166 171,80

Naczelnik Wydziału Finansowego
[podpis]
(główny księgowy)

2024.03.21
(rok, miesiąc, dzień)

Burmistrz Miasta
[podpis]
Mirosław Blaski

(kierownik jednostki)

Wydruk z Modułu siFK sQola Integra 2024/1. Producent programu: © QNT Systemy Informatyczne Sp. z o.o. ul. Knurowska 19, 41-800 Zabrze.

Wpłynęło do Referatu Finansowego ds. Budżetowych

22.03.2024
dnia [podpis] poapis [podpis]

Sprawdzono pod względem
formalno-rochunkowym

10.04.2024
data [podpis] podpis [podpis]

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej MIEJSKI ŻŁOBEK W ORZESZU ul. Mleczna 44A 43-180 Orzesze 380633995 Numer identyfikacyjny REGON		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31 grudzień 2023 r.		Adresat URZĄD MIEJSKI ORZESZE	
				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej				661 188,00	788 138,82
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów				0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)					
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki				0,00	
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów					
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej				0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych				661 188,00	788 138,82
B. Koszty działalności operacyjnej				1 248 391,35	1 443 547,63
I. Amortyzacja				36 501,99	36 501,99
II. Zużycie materiałów i energii				44 759,39	67 523,26
III. Usługi obce				152 527,14	196 391,56
IV. Podatki i opłaty				0,00	1 050,00
V. Wynagrodzenia				824 840,02	929 574,40
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników				189 672,55	212 506,42
VII. Pozostałe koszty rodzajowe				90,26	0,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów					
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu				0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia					
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)				-587 203,35	-655 408,81
D. Pozostałe przychody operacyjne				194,29	1 295,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych					
II. Dotacje					
III. Inne przychody operacyjne				194,29	1 295,00
E. Pozostałe koszty operacyjne				0,00	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku					
II. Pozostałe koszty operacyjne				0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)				-587 009,06	-654 113,81
G. Przychody finansowe				315,52	570,42
I. Dywidendy i udziały w zyskach					
II. Odsetki				315,52	570,42
III. Inne					
H. Koszty finansowe				0,00	0,00
I. Odsetki				0,00	0,00
II. Inne					
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)				-586 693,54	-653 543,39
J. Podatek dochodowy					
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)					
L. Zysk (strata) netto (I - J - K)				-586 693,54	-653 543,39

Miejski Zarząd Finansowy

mgr Aleksandra Blacha

(główny księgowy)

2024.03.21

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ MIASTA

inż. Miroslaw Blaski

(kierownik jednostki)

Wydruk z Modułu siFK sQola Integra 2024/1. Producent programu: © QNT Systemy Informatyczne Sp. z o.o. ul. Knurowska 19, 41-800 Zabrze.

Wpłynęło do Referatu Finansowego ds. Budżetowych

dnia 22.03.2024 podpis _____


Sprawdono pod względem

formalno-rachunkowym


10.04.2024

data _____ podpis _____


<div>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej MIEJSKI ŻŁOBEK W ORZESZU ul. Mleczna 44A 43-180 Orzesze</div> <div>380633995 Numer identyfikacyjny REGON</div>		<div>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</div> <div>sporządzone na dzień 31 grudzień 2023 r.</div>		<div>Adresat</div> <div>URZĄD MIEJSKI ORZESZE</div>	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)			1 814 014,14	1 705 282,11	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)			1 199 519,46	1 392 660,24	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły					
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe			1 199 519,46	1 392 660,24	
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich					
1.4. Środki na inwestycje			0,00	0,00	
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych					
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne			0,00	0,00	
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek					
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia					
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący					
1.10. Inne zwiększenia			0,00	0,00	
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)			1 308 251,49	1 372 902,27	
2.1. Strata za rok ubiegły			661 732,30	586 693,54	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe			646 519,19	786 208,73	
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły					
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			0,00	0,00	
2.5. Aktualizacja środków trwałych					
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			0,00	0,00	
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek					
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia					
2.9. Inne zmniejszenia			0,00	0,00	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)			1 705 282,11	1 725 040,08	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)			-586 693,54	-653 543,39	
1. zysk netto (+)			0,00	0,00	
2. strata netto (-)			-586 693,54	-653 543,39	
3. nadwyżka środków obrotowych					
IV. Fundusz (II+, -III)			1 118 588,57	1 071 496,69	


Naczelnik Wydziału Finansowego

.....
(główny księgowy)

2024.03.21
(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ MIASTA

Inż. Mirosław Blaski
.....
(kierownik jednostki)

Wydruk z Modułu siFK sQola Integra 2024/1. Producent programu:© QNT Systemy Informatyczne Sp. z o.o. ul. Knurowska 19, 41-800 Zabrze.

Wpłynęło do Referatu Finansowego ds. Budżetowych
22. 03. 2024
dnia..... podpis.....

Sprawdzone przez.....
formalno-rochenkowym
10. 04. 2024
data..... podpis.....

INFORMACJA DODATKOWA

dla jednostek budżetowych oraz samorządowych zakładów budżetowych

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1.

1.1. Nazwa jednostki: Miejski Żłobek

1.2. Siedziba jednostki : Orzesze

1.3. Adres jednostki ul. Mleczna 44A 43-180 Orzesze

1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Przedmiotem działalności żłobka są świadczenia, które swoim zakresem obejmują działalność pielęgnacyjną, opiekuńczą, wychowawczą i edukacyjną dzieci w wieku od ukończenia 20 tygodnia życia do 3 lat.

2. Sprawozdaniem finansowym objęto 2023 rok.

3. Sprawozdanie finansowe nie zawiera łącznych danych

4. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji).

4.1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości oraz rozporządzeniem 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.

4.2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:

a) składniki majątku o wartości początkowej poniżej 2.000 zł jednostka zalicza bezpośrednio w koszty. Jeżeli cena nabycia jest równa lub przekracza 500 zł, jednostka dodatkowo wprowadza składnik do ewidencji ilościowej, pozabilansowej,

b) składniki majątku o wartości początkowej od 2.000 zł (włącznie) do 10 000 zł jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje odpisów umorzeniowych 100% w miesiącu przyjęcia do używania,

c) składniki majątku o wartości początkowej równej 10 000 zł lub wyższej jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych prowadzi się metodą liniową i rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania, według stawek podatkowych dla środków trwałych, licencje na programy komputerowe oraz od praw autorskich-24 miesiące, pozostałe wartości niematerialne i prawne-60 miesięcy,

d) wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych równe 10 000 zł lub wyższe podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nieprzekraczające odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu.

4.3. Materiały wycenia się według cen zakupu i bezpośrednio odnosi w koszty działalności eksploatacyjnej jednostki.

4.4. Aktualizacja należności następuje zgodnie z art.35b ust.1 ustawy o rachunkowości.

Jednostka dokonuje aktualizacji należności na podstawie indywidualnej oceny sytuacji majątkowej finansowej dłużnika.

5. Inne informacje

Nie wystąpiły.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie według układu w bilansie	Wartość początkowa – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia wartości początkowej			
			przychody- nabycia	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6)
1	2	3	4	5	6	7
I.	Wartości niematerialne i prawne	495,17	0,00			0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4)	1 404 012,08	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Razem środki trwałe (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4+2.5)	1 404 012,08	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.	Grunty, w tym:					0,00
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	1 328 838,27				0,00
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny					0,00
2.4.	Środki transportu					0,00
2.5.	Inne środki trwałe	75 173,81				0,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00

Lp.	Zmniejszenia wartości początkowej						Wartość początkowa – stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 7 – 13)
	zbycie	likwidacja	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem (9 + 10 + 11 + 12)	
1	8	9	10	11	12	13	14
I.						0,00	495,17
II.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 404 012,08
2.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 404 012,08
2.1.						0,00	0,00
2.1.1.						0,00	0,00
2.2.						0,00	1 328 838,27
2.3.						0,00	0,00
2.4.						0,00	0,00
2.5.						0,00	75 173,81
3.						0,00	0,00
4.						0,00	0,00

Lp.	Umorzenie – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia umorzenia				Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec okresu sprawozdawczego (15 + 19 – 20)	Wartość netto składników aktywów	
		amortyzacja/ umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (16 + 17 + 18)			Stan na początek okresu sprawozdawczego (3-15)	Stan na koniec okresu sprawozdawczego (14-21)
1	15	16	17	18	19	20	21	22	23
I.	495,17				0,00		495,17	0,00	0,00
II.	232 562,27	36 501,99	0,00	0,00	36 501,99	0,00	269 064,26	1 171 449,81	1 134 947,82
2.	232 562,27	36 501,99	0,00	0,00	36 501,99	0,00	269 064,26	1 171 449,81	1 134 947,82
2.1.					0,00		0,00	0,00	0,00
2.1.1.					0,00		0,00	0,00	0,00
2.2.	164 604,46	32 565,99			32 565,99		197 170,45	1 164 233,81	1 131 667,82
2.3.					0,00		0,00	0,00	0,00
2.4.					0,00		0,00	0,00	0,00
2.5.	67 957,81	3 936,00			3 936,00		71 893,81	7 216,00	3 280,00
3.					0,00		0,00	0,00	0,00
4.					0,00		0,00	0,00	0,00

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury- o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Nie występuje

1.3. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

Nie wystąpiły

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

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. Liczba 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 stanu należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan zagrożonych pożyczek)

Nie wystąpiły

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,
- b) powyżej 3 lat do 5 lat,
- c) powyżej 5 lat.

Nie dotyczy

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

Nie dotyczy

1.11. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Nie dotyczy

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

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. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Nie dotyczy

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze:

Wypłacone świadczenia pracownicze

Lp	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Odprawy emerytalne	0,00 zł	
2.	Nagrody jubileuszowe	3 525,38 zł	
3.	Odprawy dla zwolnionych	0,00 zł	
4.	Odprawy pośmiertne	0,00 zł	
5.	Ekwiwalent za urlop	1 686,87 zł	
6.	Świadczenia związane z zapewnieniem ochrony zdrowia, bezpieczeństwa i higieny pracy	3 710,47 zł	
7.	Ekwiwalent z tytułu umundurowania	0,00 zł	
8.	Inne wsparcie na naukę zdalną	0,00 zł	
	Ogółem:	8 922,72 zł	

1.16. Inne informacje

Nie wystąpiły

2.

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Nie wystąpiły

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 wystąpiły

2.3. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Nie wystąpiły

2.4. Informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazanych w sprawozdaniu z wykonaniu planu dochodów budżetowych

Nie dotyczy

2.5. Inne informacje

Nie wystąpiły

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

Nie wystąpiły

Naczelnik Wydziału Finansowego
[Podpis]
mgr Aleksandra Blacha

Burmistrz Miasta
[Podpis]
mgr Mariusz Blaski

Wpłynęło do Referatu Finansowego ds. Budżetowych
dnia 22. 03. 2024 podpis *[Podpis]*

Sprawdzono i zweryfikowano
formatowo-rozrachunkowym
10. 04. 2024
data podpis *[Podpis]*