

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczek		BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2023r.		Adresat	
<i>Publiczny Żłobek w Żelaznej</i>				<i>WÓJT GMINY DĄBROWA</i>	
REGON -384795068				Wysłać bezp pisma przewodnego	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa Trwale	1 707 970,66	1 650 190,57	A. Fundusz	1 683 466,08	1 622 963,26
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	2 260 127,71	2 317 544,88
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 707 970,66	1 650 190,57	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-576 661,63	-694 581,62
1. Środki trwałe	1 707 970,66	1 650 190,57	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty	2 394,12	2 394,12	2. Strata netto (-)	-576 661,63	-694 581,62
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. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 545 754,22	1 494 375,26	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	159 822,32	153 421,19	B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	51 123,58	69 013,95
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	51 123,58	69 013,95
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 375,67	10 055,67
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetu	1 394,00	975,78
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń	16 848,56	20 127,98
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	30 879,28	37 835,15
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania	626,07	19,37
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
B. Aktywa obrotowe	26 619,00	41 786,64	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
I. Zapasy	965,05	158,64	8. Fundusze specjalne		
1. Materiały	965,05	158,64	8.1. Zakładowy fundusz Świadczeń Socjalnych		
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	25 653,95	41 628,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	18 853,95	35 228,00			
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	6 800,00	6 400,00			

5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
1. Środki pieniężne w kasie					
2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych					
3. Środki pieniężne państwowego funduszu					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczeni międzyokresowe					
Suma aktywów	1 734 589,66	1 691 977,21	Suma pasywów	1 734 589,66	1 691 977,21

Elżbieta Baucz

główny księgowy

28.03.2024

rok, miesiąc, dzień

Grzegorz Jeziorański

kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Publiczny Żłobek w Żelaznej
1.2	siedzibę jednostki
	Żelazna
1.3	adres jednostki
	Żelazna, ul. Opolska 37, 49-120 Dąbrowa
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Regon: 384795068
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2023r. – 31.12.2023r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	wg Zarządzenia Nr GZEASiP.011.4.2022 Dyrektora Gminnego Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego Szkół i Przedszkoli w Dąbrowie z dnia 29 grudnia 2022r. w sprawie zasad polityki rachunkowości
5.	inne informacje
	brak
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
	szczególny zakres zmian wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz pozostałych środków trwałych zgodnie z załącznikiem nr 1 do informacji dodatkowej
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	brak danych
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 wieczysto
	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)
	brak danych
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
	zgodnie z załącznikiem nr 3 do informacji dodatkowej
1.16.	inne informacje
	brak
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
	brak
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
	brak
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	brak

Elżbieta Baucz

2024-03-29

Grzegorz Jeziorański

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 1

Pkt.II.1.1. Informacji dodatkowej

Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości			Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Umorzenia						Wartość netto składników aktywów		
			aktualizacja	przychody	inne (np. przemieszczenie)		zbycie	likwidacja	inne (np. przemieszczenie)			Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia (aktualizacja, amortyzacja za rok obrotowy)			ogółem zwiększenie umorzenia	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-19)
													aktualizacja	amortyzacja	inne					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
I.	Wartości niematerialne i prawne	369,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	369,00	369,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	369,00	0,00	0,00
II	Środki trwałe i pozostałe środki trwałe:	2 212 861,94	0,00	23 835,00	0,00	23 835,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 236 696,94	504 891,28	0,00	81 615,09	0,00	81 615,09	0,00	586 506,37	1 707 970,66	1 650 190,57
1	Grunty	2 394,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 394,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 394,12	2 394,12
2	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	1 611 927,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 611 927,31	227 276,49	0,00	31 893,60	0,00	31 893,60	0,00	259 170,09	1 384 650,82	1 352 757,22
3	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	296 394,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	296 394,45	135 351,05	0,00	19 425,36	0,00	19 425,36	0,00	154 776,41	161 043,40	141 618,04
4	Kotły i maszyny energetyczne	85 757,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	85 757,53	31 101,71	0,00	3 472,22	0,00	3 472,22	0,00	34 573,93	54 655,82	51 183,60
5	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Urządzenia techniczne	107 010,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	107 010,00	1 783,50	0,00	2 988,91	0,00	2 988,91	0,00	4 772,41	105 226,50	102 237,59
8	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Pozostałe środki trwałe	109 378,53	0,00	23 835,00	0,00	23 835,00	0,00	0,00	0,00	0,00	133 213,53	109 378,53	0,00	23 835,00	0,00	23 835,00	0,00	133 213,53	0,00	0,00
11	Zbiory biblioteczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Ogółem I+II	2 213 230,94	0,00	23 835,00	0,00	23 835,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 237 065,94	505 260,28	0,00	81 615,09	0,00	81 615,09	0,00	586 875,37	1 707 970,66	1 650 190,57

29.03.2024

Elżbieta Baucz
(główny księgowy).....
(rok, miesiąc, dzień)Grzegorz Jeziorański
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 3**Pkt.II.1.15. Informacji dodatkowej****Wyplacone świadczenia pracownicze**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków pieniężnych
1	2	3
Świadczenia pracownicze:		739 825,74
1	z tytułu wynagrodzeń z osobami fizycznymi zatrudnionymi na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów zgodnie z odrębnymi przepisami	622 109,78
2	dotatkowe wynagrodzenie roczne	41 099,96
3	pozostałe (w tym premie, nagrody jubileuszowe i inne, odprawy w związku z przejściem na emeryturę lub rentę z tytułu niezdolności do pracy, odprawa pieniężna w związku z rozwiązaniem stosunku pracy, świadczenia niepieniężne, itp.)	76 616,00

Elżbieta Baucz

.....
(główny księgowy)

29.03.2024

.....
(rok, miesiąc, dzień)

Grzegorz Jeziorański

.....
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2023 r.	Adresat	
Publiczny Żłobek w Żelaznej		WÓJT GMINY DĄBROWA	
Numer identyfikacyjny REGON-384795068		Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		277 001,17	384 466,13
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów			
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)			
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej			
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		277 001,17	384 466,13
B. Koszty działalności operacyjnej		863 221,47	1 111 387,81
I. Amortyzacja		49 442,35	49 442,35
II. Zużycie materiałów i energii		64 106,97	114 853,62
III. Usługi obce		34 765,22	45 054,85
IV. Podatki i opłaty		0,00	0,00
V. Wynagrodzenia		584 974,65	744 583,73
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		127 804,54	153 767,98
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		2 127,74	3 685,28
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)		-586 220,30	-726 921,68
D. Pozostałe przychody operacyjne		8 654,02	30 803,25
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne		8 654,02	30 803,25
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			
F. Zyska (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)		-577 566,28	-696 118,43
G. Przychody finansowe		904,65	1 536,81
I. Dywidendy i udziały w zyskach			
II. Odsetki		904,65	1 536,81
III. Inne			
H. Koszty finansowe		0,00	0,00
I. Odsetki			
II. Inne			
I. Zysk (strata) brutto (F + G - H)		-576 661,63	-694 581,62
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)		-576 661,63	-694 581,62

Elżbieta Baucz

.....
główny księgowy

28.03.2024

rok, miesiąc, dzień

Grzegorz Jeziorański

.....
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczny Żłobek w Żelaznej Numer identyfikacyjny REGON-384795068	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2023r.	Adresat WÓJT GMINY DĄBROWA wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		2 282 795,41	2 260 127,71
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		859 751,74	1 035 664,75
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		859 751,74	1 035 664,75
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich na rzecz jednostki budżetowej			
1.4. Środki na inwestycje			
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne			
1.7. Aktywa przyjęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek			
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10. Inne zwiększenia			
2. Zmniejszenia funduszu jednostki		882 419,44	978 247,58
2.1. Strata za rok ubiegły		600 062,17	576 661,63
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		282 357,27	401 585,95
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			
2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			
2.7. Pasywa przyjęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek			
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia			
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		2 260 127,71	2 317 544,88
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		-576 661,63	-694 581,62
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)		-576 661,63	-694 581,62
3 nadwyżka środków obrotowych		0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)		1 683 466,08	1 622 963,26

Elżbieta Baucz

.....
(główny księgowy)

28.03.2024

(rok, miesiąc, dzień)

Grzegorz Jeziorański

.....
(kierownik jednostki)