

Jednostka: ŻM

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Złobek Miejski w Zielonce ul. Słazka 16 05-220 Zielonka	<b>Bilans</b> jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2021	Adresat Miasto Zielonka
Numer identyfikacyjny REGON 366155911		

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>734 424,55</b>	<b>714 257,28</b>	<b>A. Fundusze</b>	<b>719 224,61</b>	<b>695 944,00</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	951 823,05	929 650,85
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>734 424,55</b>	<b>714 257,28</b>	<b>II. Wynik finansowy netto (+,-)</b>	<b>-232 598,44</b>	<b>-233 706,85</b>
1. Środki trwałe	734 424,55	714 257,28	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-232 598,44	-233 706,85
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	<b>III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	734 424,55	714 257,28	<b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	<b>B. Fundusze placówek</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>22 072,13</b>	<b>22 301,25</b>
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	<b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>22 072,13</b>	<b>22 301,25</b>
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	200,00
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	3 609,65	3 566,51
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	17 711,73	17 646,85
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>6 872,19</b>	<b>3 987,97</b>	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	3 458,84	3 100,08	8. Fundusze specjalne	750,75	887,89
1. Materiały	3 458,84	3 100,08	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	750,75	887,89
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4. Towary	0,00	0,00	<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
II. Należności krótkoterminowe	2 662,60	0,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	2 662,60	0,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>750,75</b>	<b>887,89</b>			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	750,75	887,89			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
<b>Suma aktywów</b>	<b>741 296,74</b>	<b>718 245,25</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>741 296,74</b>	<b>718 245,25</b>

Kierownik Centrum Usług  
Wspólnych w Zielonce  
Główny księgowy  
*Anna Frykiewicz*

2022.03.30

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Edyta *Edyta*

Starszy Specjalista  
d/s Księgowości

*Mariola Krawczyk*

Dyrektor  
Złobek Miejskiego  
w Zielonce  
*Beata Skopek*

Jednostka: ŻM

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Żłobek Miejski w Zielonce ul. Staszica 16 05-220 Zielonka	<b>Rachunek zysków i strat</b> sporządzony na dzień 31.12.2021 Wariant porównawczy	Adresat Miasto Zielonka
Numer identyfikacyjny REGON 366155911		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>90 365,00</b>	<b>121 871,41</b>
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	90 365,00	121 871,41
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>345 106,65</b>	<b>355 664,54</b>
I. Amortyzacja	20 167,27	20 167,27
II. Zużycie materiałów i energii	31 987,14	36 453,36
III. Usługi obce	1 724,09	2 252,50
IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	236 353,05	241 937,69
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	54 875,10	54 853,72
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>	<b>-254 741,65</b>	<b>-233 793,13</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>22 124,36</b>	<b>66,61</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	22 124,36	66,61
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydziałym rachunku	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-232 617,29</b>	<b>-233 726,52</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>18,85</b>	<b>19,67</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	18,85	19,67
III. Inne	0,00	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-232 598,44</b>	<b>-233 706,85</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-232 598,44</b>	<b>-233 706,85</b>

Kierownik Centrum Usług  
Wspólnych w Zielonce  
*Anna Frynkiewicz*  
Anna Frynkiewicz

Główny księgowy

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Małgorzata Krawczyk*  
Małgorzata Krawczyk  
Starszy Specjalista  
d/s Księgowości  
*Małgorzata Krawczyk*  
Małgorzata Krawczyk

2022.03.30

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor  
Żłobka Miejskiego  
w Zielonce  
*Małgorzata Krawczyk*  
Małgorzata Krawczyk  
Kierownik Centrum Usług

**Jednostka: ŻM**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Żłobek Miejski w Zielonce ul. Staszica 16 05-220 Zielonka	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>  sporządzone na dzień 31.12.2021	Adresat Miasto Zielonka
Numer identyfikacyjny REGON 366155911		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	<b>948 517,76</b>	<b>951 823,05</b>
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	324 932,24	335 046,53
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	324 932,24	335 046,53
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
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	0,00	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	321 626,95	357 218,73
2.1. Strata za rok ubiegły	209 118,74	232 598,44
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	112 508,21	124 620,29
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
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	0,00	0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>951 823,05</b>	<b>929 650,85</b>
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	<b>-232 598,44</b>	<b>-233 706,85</b>
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-232 598,44	-233 706,85
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
<b>IV. Fundusz (II+,-III)</b>	<b>719 224,61</b>	<b>695 944,00</b>

Kierownik Centrum Usług  
Wspólnych w Zielonce

*Anna Frynkiewicz*

Główny księgowy

2022.03.30

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor  
Żłobka Miejskiego  
w Zielonce

*Beata Skopek*

Kierownik jednostki

GLÓWNY KSIĘGOWY

*Edyta C...*

Starszy Specjalista  
d/s Księgowości

*Małgorzata Krawczyk*

INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki Żłobek Miejski w Zielonce
1.2	siedzibę jednostki Zielonka , ul. Staszica 16
1.3	adres jednostki
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Sprawozdanie za okres od 01.01.2021 do 31.12.2021
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) ZALQC7WIK DP1
5.	inne informacje
<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 ZALQC7WIK DR2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystość
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
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
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) BO - 0,00 / Stan na koniec roku 0,00
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
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 do 5 lat

c)	powyżej 5 lat
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
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
1.12.	łącną 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
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
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze 15 101,92
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
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
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
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
2.5.	inne informacje
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Kierownik Centrum Usług  
Wspólnych w Zielonce  
*Anna Hryniewicz*  
Anna Hryniewicz

Główny księgowy  
GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Edyta Krawczyk*  
Edyta Krawczyk  
Starszy Specjalista  
d/s Księgowości  
*Maria Krawczyk*  
Maria Krawczyk

2022.03.22

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor  
Złotka Miejskiego  
w Zielonce  
*Beata Skópek*  
Beata Skópek

Kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I. poz 4

Przy wycenie aktywów i pasywów obowiązują zasady określone w ustawie z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, oraz przepisami szczegółowymi z rozporządzenia z dnia 13.09.2017 r.

W zakresie wyceny jednostka dokonała następujących wyborów:

- Wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków ewidencjonuje się w cenie nabycia, natomiast otrzymane nieodpłatnie, na podstawie protokołu przekazania w wysokości określonej w tym protokole, zaś otrzymane w drodze darowizny w wartości wynikającej z umowy darowizny.
- Środki trwałe stanowiące własność JST otrzymane nieodpłatnie, na podstawie decyzji organu, przyjmuje się do ewidencji w wartości określonej tą decyzją.
- Składniki majątku, spełniające warunki zaliczania ich do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych o wartości początkowej od 500 zł do 10 000 zł, które zostały zakupione ze środków na wydatki bieżące, jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i wprowadza do ewidencji. Umarza się jednorazowo spisując całą wartość w koszty w miesiącu przyjęcia ich do używania.
- Środki trwałe obejmują, środki trwałe o wartości początkowej wyższej od kwoty 10 000 zł.
- Środki trwałe finansowane są ze środków na inwestycje. Umarza się je stopniowo według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych.
- Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania.
- Przyjęto metodę liniową amortyzacji dla wszystkich środków trwałych.
- Księgowania odpisów amortyzacyjnych dokonuje się jednorazowo za okres całego roku pod datą 31 grudnia każdego roku, odpowiednio do okresu używania środków.
- Należności krótkoterminowe to należności o terminie spłaty krótszym od jednego roku od dnia bilansowego. Wycenione są w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy w wysokości wymaganej zapłaty, czyli łącznie z wymagalnymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

28 MAR. 2022

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Ewa Główny

Załącznik DR 2

TABELA 1.1. ŻŁOBEK MIEJSKI W ZIELONCE

Główne składniki aktywów trwałych

Lp	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość początkowa stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej				Ogólne zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogólne zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			nabycie	aktualizacja	przemieszczenie wewnątrz	zbycie		likwidacja	Inne			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
1	Wartości niematerialne i prawne	0,00				0,00				0,00	0,00	
2	Środki trwałe	825 142,82	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00	825 142,82	
3	Grunty					0,00				0,00	0,00	
4	Budynki, lokale budowlane	806 690,63	0,00			0,00				0,00	806 690,63	
5	Maszyny i urządzenia techniczne	0,00				0,00				0,00	0,00	
6	Środki transportu	0,00				0,00				0,00	0,00	
7	Inne środki trwałe	18 452,19	0,00		0,00	0,00				0,00	18 452,19	
8	Środki trwałe w budowie	0,00			0,00	0,00				0,00	0,00	
9	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00				0,00				0,00	0,00	
<b>RAZEM</b>		<b>825 142,82</b>				<b>0,00</b>				<b>0,00</b>	<b>825 142,82</b>	

Sporządziła : Mariola Krawczyk

Starszy Specjalista  
d/s Księgowości  
*Mariola Krawczyk*  
Mariola Krawczyk

Umorzenia stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego				Ogólne zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenia koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
	aktualizacja	amortyzacja za dany rok obrotowy	Inne	17				18	19
13	14	15	16	17	18	19	20	21	
0,00		0,00		0,00		0,00	0,00	0,00	
90 718,27		20 167,27		20 167,27		110 885,54	734 424,55	714 257,28	
0,00				0,00		0,00	0,00	0,00	
72 266,08		20 167,27		20 167,27		92 433,35	734 424,55	714 257,28	
0,00		0,00		0,00		0,00	0,00	0,00	
0,00		0,00		0,00		0,00	0,00	0,00	
18 452,19		0,00		0,00		18 452,19	0,00	0,00	
0,00				0,00		0,00	0,00	0,00	
0,00				0,00		0,00	0,00	0,00	
90 718,27		20 167,27		20 167,27		110 885,54	734 424,55	714 257,28	