

Jednostka: ZESPÓŁ ŻŁOBKÓW GMINY

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

ZESPÓŁ ŻŁOBKÓW GMINY KROKOWA

ul. Szkolna 6

84-110 Krokowa

tel. 586754100

Numer identyfikacyjny REGON

384279036

Zespół Żłobków Gminy Krokowa
ul. Szkolna 6, 84-110 Krokowa

NIP: 687-172-32-82 Regon: 384279036

Bilans

Jednostki budżetowej

i samorządowego zakładu

budżetowego

sporządzony

na dzień 31.12.2023

Adresat

GMINA KROKOWA

W PŁY N Ę Ł O

Kancelaria Ogólna Urzędu Gminy w Krokowej

2024 -04- 0 2

Nr podpis

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. Fundusze	-58 533,06	-68 359,61
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	633 851,69	795 054,79
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-692 384,75	-863 414,40
1. Środki trwałe	0,00	0,00	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-692 384,75	-863 414,40
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	63 654,83	71 776,26
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	II. Zobowiązania krótkoterminowe	63 654,83	71 776,26
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	4 740,00	0,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	20 185,37	11 226,43
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	33 493,01	57 073,81
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	115,01	59,37
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	5 121,77	3 416,65	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	5 121,44	3 416,65
1. Materiały	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	5 121,44	3 416,65
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	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	0,33	0,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,33	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	0,00	0,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 121,44	3 416,65			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	5 121,44	3 416,65			
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			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	5 121,77	3 416,65	Suma pasywów	5 121,77	3 416,65

Główny Księgowy

Główny księgowy

2024.03.01

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Centrum Usług WspólnychGminy Krokowa
Kierownik jednostki

Izabela Adamczyk

Jednostka: ZESPÓŁ ŻŁOBKÓW GMINY

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat
ZESPÓŁ ŻŁOBKÓW GMINY KROKOWA Zespół Żłobków Gminy Krokowa ul. Szkolna 6 84-110 Krokowa tel. 586754100 NIP: 587-172-32-82 Regon: 384279036 Numer identyfikacyjny REGON 384279036	sporządzone na dzień 31.12.2023	WPLYNEŁO Kancelaria Ogólna Urzędu Gminy w Krokowej 2024-04-02 Nr podpis

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	572 673,48	633 851,69
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	926 699,06	1 155 955,18
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	926 699,06	1 155 955,18
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)	865 520,85	994 752,08
2.1. Strata za rok ubiegły	613 476,21	692 384,75
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	252 044,64	302 367,33
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
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	633 851,69	795 054,79
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-692 384,75	-863 414,40
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	692 384,75	863 414,40
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	-58 533,06	-68 359,61

Główny Księgowy
Elżbieta Pradka - Dominik
Główny księgowy

2024.03.01
rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Krokowa
Izabela Adamczyk
Kierownik jednostki

Jednostka: ZESPÓŁ ŻŁOBKÓW GMINY

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZESPÓŁ ŻŁOBKÓW GMINY KROKOWA ul. Szkolna 6, 84-110 Krokowa tel. 586754100 NIP: 587-172-22-82 Regon: 384279036 Numer identyfikacyjny REGON 384279036	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2023 Wariant porównawczy	Adresat GMINA KROKOWA WPLYNEŁO 2024-04-02 Nr podpis
--	---	---

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	252 044,97	302 367,00
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	252 044,97	302 367,00
B. Koszty działalności operacyjnej	944 429,72	1 165 781,40
I. Amortyzacja	0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	91 021,78	111 658,16
III. Usługi obce	33 373,66	61 648,40
IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	662 474,16	802 191,27
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	154 422,12	186 582,61
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	3 138,00	3 700,96
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
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-692 384,75	-863 414,40
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
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	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-692 384,75	-863 414,40
G. Przychody finansowe	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	0,00	0,00
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-692 384,75	-863 414,40
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)	-692 384,75	-863 414,40

Główny Księgowy

Elżbieta Bradka-Dominik

Główny księgowy

2024.03.01

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Centrum Usług Wspólnych
Gminy KrokowaIzabela Adamczyk
Kierownik jednostki

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	ZESPÓŁ ŻŁOBKÓW GMINY KROKOWA
1.2	siedzibę jednostki
	Krokowa
1.3	adres jednostki
	ul. Szkolna 6, 84-110 Krokowa
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01-01-2023 - 31-12-2023
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości. Księgi rachunkowe prowadzi się w języku polskim i w walucie polskiej przy użyciu oprogramowania komputerowego firmy VULCAN. Rokiem obrotowym jest okres roku budżetowego, czyli rok kalendarzowy od 01 stycznia do 31 grudnia. Zamknięcie ksiąg rachunkowych polega na nieodwracalnym wyłączeniu możliwości dokonania zapisów księgowych w zbiorach tworzących zamknięte księgi. Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych: - Wycena środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych . Wycenia się je według cen nabycia lub kosztów wytworzenia , lub wartości przeszacowanej. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne umarza się metodami określonymi powyżej. - Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się: - książki i inne zbiory biblioteczne, - środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, - odzież i umundurowanie, - meble i dywany, - pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości mieszczącej się w przedziale do 10000 zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu są umarzane w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania. - Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury. - Składniki majątku o wartości nie przekraczającej 350 zł, ewidencjonuje się bezpośrednio w koszty działalności i nie podlegają ewidencji bilansowej i pozabilansowej. Zapasy materiałów wycenia się w ciągu roku obrotowego i na dzień bilansowy według rzeczywistych cen zakupu. W odniesieniu do zapasu materiałów prowadzi się ewidencję ilościowo-wartościową. Ewidencja ilościowo - wartościowa musi być prowadzona w sposób umożliwiający ustalenie: - obrotów materiałowych, - stanu zapasów na koniec każdego miesiąca. Rozchody zapasu materiałów wycenia się według rzeczywistych cen zakupu. Zapisy kartoteki uzgadniane są raz w miesiącu z zapisami zbiorczymi oraz okresowo ze stanem księgowym. Na dzień bilansowy stany tych materiałów zmniejszają koszty danego roku obrotowego, a zwiększają stany zapasów materiałów ogółem
5.	inne informacje
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
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 wieczystie
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)
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.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
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
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.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	948 593,66
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

Główny Księgowy
Elżbieta Bradtke - Dominik

 (główny księgowy)

2024. 03. 26

 (rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor
 Centrum Usług Wspólnych
 Gminy Krokowa
Elżbieta Adamczyk

 (kierownik jednostki)

Główne składniki aktywów trwałych za rok 2023– ZESPÓŁ ŻŁOBKÓW

lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	początkowa- stan na początek roku	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowe j	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego
			Aktualizacja	Przychody	Przemieszczenie		Zbycie	Likwidacja	Inne		
I	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	1 722,99 zł		4 181,01 zł		5 904,00 zł				0,00 zł	0,00 zł
II.	ŚRODKI TRWAŁE										
1	Grunty										
2	Budynki i lokale										
3	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej										
4	Kotły i maszyny energetyczne										
5	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania										
6	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne										
7	Urządzenia techniczne										
8	Środki transportu										
9	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej nie sklasyfikowane										
III.	Zbiory biblioteczne	0,00 zł		0,00 zł		0,00 zł		0,00 zł		0,00 zł	0,00 zł

Zespół Żłobków Gminy Krokowa
ul. Szkolna 6, 84-110 Krokowa

NIP: 587-172-32-82 Regon: 384279036

Wyłączenia konsolidacyjne ZESPÓŁ ŻŁOBKÓW 2023

AKTYWA	Bilans przed wyłączeniami			Skonsolidowany bilans jst
A. AKTYWA TRWAŁE				
A.I. Wartości niematerialne i prawne				
A.II. Wartość firmy jednostek podporządkowanych				
A.III. Rzeczowe aktywa trwałe				
A.III.1.1 Grunty				
A.III.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
A.III.1.3 Pozostałe środki trwałe				
A.III.1.4 Inwestycje(środki trwałe w budowie)				
A.III.1.5 Środki przekazane na poczet inwestycji (środków trwałych w budowie)				
A.IV. Długoterminowe aktywa finansowe				
A.IV.1.1. Akcje i udziały				
A.IV.1.2. Papiery wartościowe długoterminowe				
A.IV.1.3 Inne				
A.V. Należności finansowe długoterminowe				
A.VI. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek				
B. AKTYWA OBROTOWE				
B.I. Zapasy				
B.II. Należności i roszczenia				
B.III Należności finansowe krótkoterminowe				
B.IV. Środki pieniężne	3 416,65			3 416,65
B.V. Krótkoterminowe papiery wartościowe				
C. Rozliczenia międzyokresowe				
D. Inne aktywa				
SUMA AKTYWÓW	3 416,65			3 416,65

Zespół Żłobków Gminy Krokowa
ul. Szkolna 6, 84-110 Krokowa

NIP: 587-172-32-82 Regon: 384279050 **Wyłączenia konsolidacyjne ZESPÓŁ ŻŁOBKÓW 2023**

PASYWA	Bilans przed wyłączeniami	WYŁĄCZENIA		Skonsolidowany bilans jst
		WN	MA	
A. FUNDUSZ				
A.I. Fundusze jednostek	795 054,79			795 054,79
A.II. Skumulowany wynik budżetu (+,-)				
A.III. Wynik budżetu				
A.IV. Wyniki finansowe roku bieżącego	863 414,40			863 414,40
A.IV.1.1 Zysk netto				
A.IV.1.2 Strata netto	-863 414,40			-863 414,40
A.V. Wyniki finansowe lat ubiegłych				
A.V1.1 Zysk netto				
A.V.1.2 Strata netto				
A.VI. Kapitały mniejszości				
A.VII. Pozostałe pozycje				
B. Zobowiązania długoterminowe				
B.I Zobowiązania finansowe długoterminowe				
B.II Pozostałe zobowiązania długoterminowe				
C. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	71 776,26			71 776,26
C.I. Zobowiązania finansowe krótkoterminowe	68 359,61			68 359,61
C.II Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe				
C.III. Rezerwy na zobowiązania				
C.IV. Fundusze specjalne	3 416,65			3 416,65
D. Rozliczenia międzyokresowe				
E. Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych				
F. Inne pasywa				
SUMA PASYWÓW	3 416,65			3 416,65

Główny Księgowy

Dominik Bradłło - Dominik

Dyrektor
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Krokowa

Izabela Adamczyk