

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Kobierzycki Zespół Żłobków Kobierzyce Numer identyfikacyjny REGON 381275233		Bilans jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień: 2022-12-31		Adresat Wójt Gminy Kobierzyce Kierownik jednostki	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	7 121 799,66	6 952 004,81	A. Fundusze	6 882 921,17	6 724 349,00
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	10 153 715,40	10 468 293,37
II. Rzeczowe aktywa trwałe	7 121 799,66	6 952 004,81	II. Wynik finansowy netto	-3 270 794,23	-3 743 944,37
1. Środki trwałe	7 121 799,66	6 952 004,81	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1 Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-3 270 794,23	-3 743 944,37
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	7 121 799,66	6 925 365,58	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	16 328,24	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	10 310,99	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	877 678,06	1 012 360,02
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	299 616,06	266 558,82
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	0,00	0,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	31 865,82	38 657,18
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	157 982,90	189 104,10
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	49 061,86	446,53
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	638 799,57	784 704,21	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	60 705,48	38 351,01
1. Materiały	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	60 705,48	38 351,01
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	578 062,00	745 801,20
II. Należności krótkoterminowe	578 094,09	746 353,20			
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	578 094,09	746 353,20			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	60 705,48	38 351,01			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	60 705,48	38 351,01			
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	7 760 599,23	7 736 709,02	Suma pasywów	7 760 599,23	7 736 709,02

Zastępca Skarbnika Gminy
mgr Agnieszka Jastrzębska

(główny księgowy)

2023-03-20
(rok-miesiąc-dzień)

DYREKTOR
Kobierzyckiego Zespołu Żłobków
mgr Małgorzata Adamska-Juszczyk
(kierownik jednostki)

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU
BUDŻETOWEGO (WARIANT PORÓWNAWCZY)**

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej Kobierzycki Zespół Żłobków Kobierzyce		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 2022-12-31	Adresat Wójt Gminy Kobierzyce	
Numer identyfikacyjny REGON 381275233			Ref. Finansowy UG WPŁYNĘŁO 30-03-2023 Podpis przyjmującego.....	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		465 262,33	518 382,93
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	Koszty 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		465 262,33	✓ 518 382,93
B	Koszty działalności operacyjnej		3 736 105,21	4 262 378,23
B.I	Amortyzacja		196 405,38	✓ 196 885,60
B.II	Zużycie materiałów i energii		370 904,03	✓ 447 081,11
B.III	Usługi obce		160 967,87	✓ 167 186,64
B.IV	Podatki opłaty		0,00	0,00
B.V	Wynagrodzenia		2 280 950,50	✓ 2 811 074,22
B.VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		719 388,80	✓ 631 878,07
B.VII	Pozostałe koszty rodzajowe		7 488,63	✓ 8 272,59
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)		-3 270 842,88	-3 743 995,30
D	Pozostałe przychody operacyjne		0,00	0,00
D.I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II	Dotacje		0,00	0,00
D.III	Inne przychody operacyjne		0,00	0,00
E	Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00
E.I	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		0,00	0,00
E.II	Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		-3 270 842,88	-3 743 995,30
G	Przychody finansowe		48,65	104,49
G.I	Dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
G.II	Odsetki		48,65	✓ 104,49
G.III	Inne		0,00	0,00
H	Koszty finansowe		0,00	53,56
H.I	Odsetki		0,00	✓ 53,56
H.II	Inne		0,00	0,00
I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)		-3 270 794,23	-3 743 944,37
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)		-3 270 794,23	-3 743 944,37

Zastępca Skarbnika Gminy
mgr Agnieszka Jastrzębska

(główny księgowy)

Identyfikator sprawozdania: 20230222153419

2023-03-20
(rok-miesiąc-dzień)

DYREKTOR
Kobierzyckiego Zespołu Żłobków
Wioletta Adamska-Juszczak
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej Kobierzycki Zespół Żłobków		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat Wójt Gminy Kobierzyce	
Kobierzyce		sporządzony na dzień 2022-12-31	<div style="text-align: right; border: 1px solid red; padding: 5px;"> Ref. Finansowy UG WPK 115110 30-03-2023 WYKONANIE </div>	
Numer identyfikacyjny REGON 381275233				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		10 005 972,39	10 153 715,40
I.1	Zwiększenia funduszu (z tytułu)		3 566 157,96	4 167 768,00
I.1.1	Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
I.1.2	Zrealizowane wydatki budżetowe		3 548 543,46	4 097 738,15
I.1.3	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4	Środki na inwestycje		17 614,50	70 029,85
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	0,00
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)		3 418 414,95	3 853 190,03
I.2.1	Strata za rok ubiegły		2 911 717,69	3 270 794,23
I.2.2	Zrealizowane dochody budżetowe		478 364,26	469 426,85
I.2.3	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4	Dotacje i środki na inwestycje		17 614,50	70 029,85
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		0,00	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		10 718,50	42 939,10
II	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		10 153 715,40	10 468 293,37
III	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		-3 270 794,23	-3 743 944,37
III.1	zysk netto		0,00	0,00
III.2	strata netto (-)		-3 270 794,23	-3 743 944,37
III.3	nadwyżka środków obrotowych		0,00	0,00
IV	Fundusz (poz.II+,-III)		6 882 921,17	6 724 349,00

Zastępca Skarbnika Gminy

mgr Agnieszka Jastrzębska

(główny księgowy)

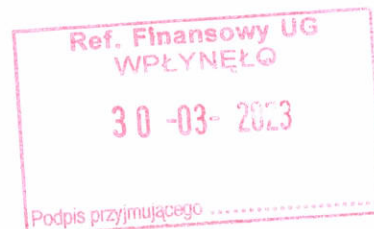
2023-03-20

(rok-miesiąc-dzień)

DYREKTOR
Kobierzyckiego Zespołu Żłobków

mgr Malwina Adamska-Juszczak
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA



- I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO , OBEJMUJE W SZCZEGÓLNOŚCI :
- 1.1 Nazwa jednostki Kobierzycki Zespół Żłobków w skład którego wchodzi Żłobek Gminny w Wysokiej i Żłobek Gminny w Kobierzycach
- 1.2 Siedziba jednostki Kobierzyce
- 1.3 Adres jednostki ul. Robotnicza 19a , 55-040 Kobierzyce
- 1.4 Podstawowy przedmiot działalności – udzielanie świadczeń pielęgnacyjnych, opiekuńczo-wychowawczych i edukacyjnych dzieciom z ternu Gminy Kobierzyce

2. wskazanie okresu objętego sprawozdaniem : **od 01.01.2022 do 31.12.2022**

3. wskazanie że sprawozdanie zawiera dane łączne – **NIE DOTYCZY**

4. przyjęte zasady rachunkowości

Zgodnie z obowiązującymi Zarządzeniami RF.0050.1.259.2020 , RF.0050.1.283.2021 z dnia 31.12.2021r. Wójta Gminy Kobierzyce oraz RF.0050.1.202.2022 z dnia 06.07.2022r. w sprawie wprowadzania zasad rachunkowości, stosuje się następujące uproszczenia :

1. Składniki majątkowe, których cena nabycia lub koszt wytworzenia są niższe lub równe kwocie wymienionej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, a których okres użytkowania wynosi co najmniej 1 rok zalicza się do środków trwałych o niskiej wartości.
2. Ewidencja środków trwałych o wartości początkowej wyższej niż 500 zł do kwoty równej kwocie wymienionej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych prowadzona jest w księgach inwentarzowych z oznaczeniem „Księga inwentarzowa środków trwałych o niskiej wartości”.
3. Odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych dokonuje się według stawek ustalonych w załączniku do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych za wyjątkiem zestawów komputerowych i sprzętu IT, dla których przyjmuje się podwyższoną stawkę równą 30% z uwagi na ich szybkie techniczne zużycie.
4. ujęcie zdarzeń gospodarczych następuje w księgach chronologicznie według daty ich wpływu do Referatu Wspólnej Obsługi Jednostek.
5. zobowiązania finansowe wynikające z dowodów księgowych (faktur) ujmuje się w księgach okresu sprawozdawczego w dacie ich wpływu do jednostki pod warunkiem, że zostały przekazane do referatu księgowości i referatu wspólnej obsługi jednostek nie później niż do 6-go dnia miesiąca następnego po miesiącu sprawozdawczym.
6. rozliczenia międzyokresowe nie są prowadzone z uwagi na ich nieistotność.
7. zwroty wydatków dokonanych w tym samym roku budżetowym zmniejszają wykonanie planowanych wydatków w tym roku budżetowym.
8. Jednostka stosuje odpis aktualizujący dla odset od należności za pobyt i żywienie.

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.

L.p	Nazwa grupy składników aktywów trwałych	Wartość początkowa (brutto)		Zwiększenie wartości początkowej			Zmniejszenia wartości początkowej			Wartość początkowa (brutto)												
		Stan na początek roku obrotowego	3	Nabycie (zakup lub otrzymanie)	4	Aktualizacja	5	Przemieszczenie wewnętrzne	6		Razem zwiększenia (4+5+6)	7	Sprzedaz lub przekazanie	8	Likwidacja	9	Przemieszczenie wewnętrzne	10	Razem zmniejszenia (8+9+10)	11	Stan na koniec roku obrotowego	12
I.	Wartości niematerialne i prawne	899,99	899,99	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	899,99	899,99	
II.	Środki trwałe (1+2+3+4+5)	8 202 354,30	8 202 354,30	115 382,06	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	8 317 736,36	8 317 736,36	
I.	Grunty																				0,00	0,00
I.1.	Grunty stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom																				0,00	0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	7 857 363,34	7 857 363,34	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	7 857 363,34	7 857 363,34	
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	18 480,40	18 480,40	20 683,95	20 683,95	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	39 164,35	39 164,35	
4.	Środki transportu																				0,00	0,00
5.	Inne środki trwałe	326 510,56	326 510,56	94 698,11	94 698,11	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	421 208,67	421 208,67	
III.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)																				0,00	0,00
IV.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)																				0,00	0,00
V.	Rzeczowe aktywa trwałe (II+III+IV)	8 202 354,30	8 202 354,30	115 382,06	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	8 317 736,36	8 317 736,36	

L-p	Nazwa grupy składników aktywów trwałych	Umorzenie		Zwiększenia z tytułu			Zmniejszenia z tytułu			Razem zmniejszenia (8+9+10)	Umorzenie Stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
		Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	Amortyzacja (umorzenie) za rok	aktualizacja	inne	zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I.	Wartości niematerialne i prawne	✓	899,99	0,00	0,00	0,00					899,99
II.	Środki trwałe (1+2+3+4+5)	✓	1 080 554,64	285 176,91	0,00	285 176,91	0,00	0,00	0,00	0,00	1 366 631,54
1.	Grunt					0,00				0,00	0,00
1.1.	Grunt stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00				0,00	0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	✓	735 563,68	196 434,08		196 434,08				0,00	931 997,76
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	✓	18 480,40	4 355,71		4 355,71				0,00	22 836,11
4.	Środki transportu										
5.	Inne środki trwałe	✓	326 510,56	84 387,12		84 387,12			0,00	0,00	410 897,68

L.p	Nazwa grupy składników aktywów trwałych	Wartość netto składników aktywów trwałych na początek roku obrotowego	Wartość netto składników aktywów trwałych na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
I.	Wartości niematerialne i prawne		
II.	Środki trwałe (1+2+3+4+5)	✓ 7 121 799,66	6 952 004,81
1.	Grunty	0,00	0,00
1.1.	Grunty stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom		
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	✓ 7 121 799,66	6 925 365,58 ✓
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	16 328,24 ✓
4.	Środki transportu		
5.	Inne środki trwałe	0,00	10 310,99 ✓

1.2. aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami. **NIE DOTYCZY**

L.p.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa stan na koniec roku obrotowego	Aktualna wartość rynkowa
1.	Środki trwałe, w tym:		
1.1.	Dobra kultury		

Jednostka nie posiada informacji o aktualnej wartości rynkowej środków trwałych, nie posiada też składników majątku zaliczanych do dóbr kultury. Zgodnie z zasadami rachunkowości jednostka wycenia środki trwałe według historycznych cen nabycia i nie dokonuje aktualizacji tej wyceny do poziomu bieżących cen rynkowych.

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

L.p.	Wyszczególnienie środków trwałych	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
1.	Wartości niematerialne i prawne				
2.	Środki trwałe				
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)				
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				
5.	Długoterminowe aktywa finansowe				
5.1.	Akcje i udziały				
5.2.	Papiery wartościowe długoterminowe				
5.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe				

W jednostce nie wystąpiła potrzeba dokonania aktualizacji wartości rynkowej aktywów trwałych

1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Grunty użytkowane wieczysto	Stan na koniec roku obrotowego
1	2
Powierzchnia (w m ²)	
Wartość (w zł.)	

Jednostka nie użytkuje gruntów na mocy prawa wieczystego użytkowania gruntów

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

Nieamortyzowane lub nieumarzane przez jednostkę środki trwałe, używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym umów leasingu		
L.p.	Wartość wg stanu na koniec roku obrotowego	
Wyszczególnienie		
1.	Grunty	
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	1905,18
4.	Środki transportu	
5.	Inne środki trwałe	
6.	Razem środki trwałe (1+2+3+4+5)	

1.6. liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

L.p.	Wyszczególnienie posiadanych papierów wartościowych	Stany na koniec roku obrotowego	
		Wartość wykazana w bilansie	Łączna liczba
1.	Akcje		
2.	Udziały		
3.	Dłużne papiery wartościowe		
4.	Inne papiery wartościowe		
5.	Razem papiery wartościowe (1+2+3+4)		

Jednostka nie posiada 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)

L.p.	Grupa należności (wg pozycji wyszczególnienia w bilansie) objęta odpisem aktualizującym	Odpisy aktualizujące należności				
		Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
1	2	3	4	5	6	7
1	Pozostałe należności - odsetki		53,56			53,56
2	Pozostałe należności					

1.8. dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

L.p.	Wyszczególnienie rezerw według ich celu utworzenia	Rezerwy				
		Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
1	2	3	4	5	6	7

Jednostka nie tworzyła rezerw w roku sprawozdawczym

1.9 podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:

L.p.	Wyszczególnienie zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu	Kwota zobowiązań długoterminowych z okresem spłaty pozostałym od dnia bilansowego:		
		powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
1.	Zobowiązania długoterminowe			

W roku sprawozdawczym w jednostce nie wystąpiły zobowiązania długoterminowe

1.10. kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny) a według przepisów ustawy o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego.

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania wg stanu na koniec roku obrotowego:
1.	Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny) a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy	
2.	Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny) a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing zwrotny	

Jednostka nie korzysta ze środków trwałych na podstawie umów leasingu

1.11. łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

L.p.	Wyszczególnienie zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki	Stan na koniec roku obrotowego		Forma i charakter zabezpieczenia
		Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	
1	2	3	4	5
Razem:				

W jednostce nie wystąpiły zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

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

L.p.	Wyszczególnienie zobowiązań warunkowych	Stan na koniec roku obrotowego		Forma i charakter zabezpieczenia
		Kwota zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia	
1	2	3	4	5
Razem:				

W jednostce nie wystąpiły zobowiązania warunkowe, udzielone gwarancje i poręczenia

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

L.p.	Wyszczególnienie istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych	Kwota wg stanu na koniec roku obrotowego
1.	Razem czynne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	
1.1.	czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów stanowiące różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie	
2.	Razem bierne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	

Jednostka kierując się zasadą istotności założyła w polityce rachunkowości, że nie rozlicza kosztów w czasie.

1.14. łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota wg stanu na koniec roku obrotowego
1.	Otrzymane przez jednostkę gwarancje niewykazane w bilansie	
2.	Otrzymane przez jednostkę poręczenia niewykazane w bilansie	
Razem:		

Jednostka nie otrzymała żadnych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie .

1.15. kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota wypłacona w roku obrotowym	
L.p.	Wyszczególnienie	Kwota wypłacona w roku obrotowym	
1.	Środki pieniężne na świadczenia pracownicze, w tym:	48 918,95	
1.1.	Odprawy emerytalne	0,00	
1.2.	Nagrody jubileuszowe	48 918,95	
1.3.	Ekwiwalenty za urlop		

1.16. inne informacje

W tym punkcie można zaprezentować inne, niewymienione wcześniej dane związane z bilansem jednostki lub bilansem z wykonania budżetu JST.

2.

2.1. wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów **NIE DOTYCZY**

L.p.	Wyszczególnienie rodzaju zapasów (według pozycji bilansu)	Wysokość odpisów aktualizujących wg stanu na koniec roku obrotowego

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

L.p.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	
	Wyszczególnienie	Kwota w roku obrotowym
1.	Ogółem koszty wytworzenia, w tym:	
1.1.	Odsetki	
1.2.	Różnice kursowe	

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

L.p.	Wyszczególnienie poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Kwota w roku obrotowym
1.	Ogółem przychody o nadzwyczajnej wartości, w tym:	
2.	Ogółem przychody, które wystąpiły incydentalnie, w tym:	
3.	Ogółem koszty o nadzwyczajnej wartości, w tym:	
4.	Ogółem koszty, które wystąpiły incydentalnie, w tym:	

2.4. informacje 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

Jeśli istnieją inne informacje, dotyczące wyniku finansowego, które mogą przyczynić się do zobrazowania sytuacji jednostki, należy je tu opisać.

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

Nie istnieją inne informacje dotyczące wyniku finansowego, które mogą przyczynić się do zobrazowania sytuacji jednostki.

Ludwika Kuriata

Inspektor
ds. księgowości budżetowej

Zastępca Skarbnika Gminy
mgr Agnieszka Jastrzębska

DYREKTOR
Kobierzyckiego Zespołu Żłobków
Malwina Adamska-Juszczak