

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ŻŁOBEK MIEJSKI W USTCE ul. MAR. POLSKIEJ 83 76-270 USTKA 76-270 Ustka, ul. Marynarki Polskiej 83 NIP 839-17-74-447 Regon 770707335 tel. 598 144 995 770707335 Numer identyfikacyjny REGON			BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2023 r.		Adresat Magd Miasta Orkhe
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	1 303 135,52	1 268 006,15	A. Fundusze	1 171 473,71	1 154 462,29
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	2 337 268,69	2 556 544,20
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 303 135,52	1 268 006,15	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 165 794,98	-1 402 081,91
1. Środki trwałe	1 303 135,52	1 268 006,15	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	1 165 794,98	1 402 081,91
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	1 006 788,59	979 682,28	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	296 346,93	288 323,87	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	153 152,50	147 010,43
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	153 152,50	147 010,43
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	10 021,34	17 421,62
I. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	3 562,00	0,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	48 091,49	19 905,43
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	87 889,55	103 795,63
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00

B. Aktywa obrotowe	21 490,69	33 466,57	8. Fundusze specjalne	3 588,12	5 887,6
I. Zapasy	10 113,65	8 589,13	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	3 588,12	5 887,6
1. Materiały	10 113,65	8 589,13	8.2. Inne fundusze	0,00	0,0
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,0
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,0
4. Towary	0,00	0,00			
II. Należności krótkoterminowe	10 388,92	22 499,76			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	7 788,92	18 989,76			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	2 600,00	3 510,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	988,12	2 377,68			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	988,12	2 377,68			
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	1 324 626,21	1 301 472,72	Suma pasywów	1 324 626,21	1 301 472

Justyna Wysoczańska
(główny księgowy)
wz. GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO

mgr Justyna Wysoczańska

2024-03-21
(rok, miesiąc, dzień)

Magdalena Markowicz
(kierownik jednostki)

DYREKTOR
Złobka Miejskiego w Ustce
mgr Magdalena Markowicz

ŻŁOBEK MIEJSKI W USTCE ul. MAR. POLSKIEJ 83 76-270 USTKA 76-270 Ustka, ul. Marynarki Polskiej 83 NIP 839-17-74-447 Regon 770707335 tel. 598 144 995 Numer identyfikacyjny REGON 770707335		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2023 r.		Adresat <i>Magda Maska</i> <i>Maska</i>	
				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	626 350,68	715 037,31		
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	626 350,68	715 037,31		
	Koszty działalności operacyjnej	1 792 145,66	2 127 100,81		
I.	Amortyzacja	29 516,44	35 129,37		
II.	Zużycie materiałów i energii	218 385,74	256 241,66		
III.	Usługi obce	65 610,60	73 909,03		
IV.	Podatki i opłaty	636,90	5 369,30		
V.	Wynagrodzenia	1 195 317,22	1 442 582,76		
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	275 455,06	308 318,73		
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	7 223,70	5 549,96		
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)	-1 165 794,98	-1 412 063,50		
D.	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	9 981,50		
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00		
II.	Dotacje	0,00	0,00		
III.	Inne przychody operacyjne	0,00	9 981,50		
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)	-1 165 794,98	-1 402 081,99		
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)	-1 165 794,98	-1 402 081,98
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)	-1 165 794,98	-1 402 081,98

Justyna Wysoczańska
(główny księgowy)
WZ. GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
mgr Justyna Wysoczańska

2024-03-20
(rok, miesiąc, dzień)

Magdalena Markowicz
(kierownik jednostki)
DYREKTOR
Żłobka Miejskiego w Uście
mgr Magdalena Markowicz

ŻŁOBEK MIEJSKI W
USTCE
ul. MAR. POLSKIEJ 83
76-270 USTKA
tel. 598 144 995
NIP 839-17-74-447 Regon 770707335
Numer identyfikacyjny
REGON 770707335

**Zestawienie zmian
w funduszu jednostki**

Adresat

Magd Marta
Mskhe

sporządzone na dzień 31-12-2023 r.

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	1 879 871,07	2 337 268,69
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	2 126 601,89	2 105 196,85
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 713 795,43	2 105 196,85
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	412 806,46	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)	1 669 204,27	1 885 921,34
2.1. Strata za rok ubiegły	1 041 798,77	1 165 794,98
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	621 792,55	720 126,36
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	5 612,95	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)	2 337 268,69	2 556 544,20
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 165 794,98	-1 402 081,97
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	1 165 794,98	1 402 081,97
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II +, -III)	1 171 473,71	1 154 462,23

wz. GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO

mgr Justyna Wysoczańska

Justyna Wysoczańska

(główny księgowy)

2024-03-20

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Żłobka Miejskiego w Ustce

mgr Magdalena Markowicz

Magdalena Markowicz

(kierownik jednostki)

ZESTAWIENIE OBROTÓW I SALD za miesiąc 12/2023

Kont analitycznych

Lp.	Konto	BO-Wn	BO-Ma	Miesiąc-Wn	Miesiąc-Ma	Narast.-Wn	Narast.-Ma	Saldo-Wn	Saldo-Ma
1	011-10-01	1 167 411,32	0,00	0,00	0,00	1 167 411,32	0,00	1 167 411,32	0,00
2	011-10-02	351 059,58	0,00	0,00	0,00	351 059,58	0,00	351 059,58	0,00
3	013-10	280 110,31	0,00	4 181,98	0,00	290 179,29	2 810,01	287 369,28	0,00
4	020-10	2 803,75	0,00	0,00	0,00	2 803,75	0,00	2 803,75	0,00
5	071-10-01	0,00	160 622,73	0,00	27 106,31	0,00	187 729,04	0,00	187 729,04
6	071-10-02	0,00	54 712,65	0,00	8 023,06	0,00	62 735,71	0,00	62 735,71
7	072-10-01	0,00	282 914,06	0,00	4 181,98	2 810,01	292 983,04	0,00	290 173,03
8	135-20	988,12	0,00	301,13	17 772,86	52 205,54	49 827,86	2 377,68	0,00
9	201-10-855-85516-4210-06	0,00	0,00	108,42	392,55	1 043,95	1 328,08	0,00	284,13
10	201-10-855-85516-4220-05	0,00	143,30	655,50	483,26	5 955,90	6 138,96	0,00	183,06
11	201-10-855-85516-4260-01	0,00	0,00	3 425,96	14 246,59	44 755,65	45 594,69	0,00	839,04
12	201-10-855-85516-4260-02	0,00	120,72	171,76	300,58	1 935,72	2 064,54	0,00	128,82
13	201-10-855-85516-4260-04	0,00	6 946,25	6 729,16	8 325,80	56 113,73	64 439,53	0,00	8 325,80
14	201-10-855-85516-4260-05	0,00	0,00	952,30	2 016,99	3 745,64	4 810,33	0,00	1 064,69
15	201-10-855-85516-4300-01	0,00	277,71	364,09	637,16	4 194,82	4 467,89	0,00	273,07
16	201-10-855-85516-4300-08	0,00	0,00	14,76	29,52	172,20	186,96	0,00	14,76
17	221-10-855-85516-0830-01	8 405,94	0,00	69 909,28	70 413,00	903 690,65	895 553,22	8 137,43	0,00
18	221-10-855-85516-0830-02	0,00	1 400,77	1 989,80	1 088,08	1 989,80	8 298,10	0,00	6 308,30
19	221-10-855-85516-0920-02	783,75	0,00	25,20	30,16	1 140,06	269,32	870,74	0,00
20	221-10-855-85516-0940-01	0,00	0,00	9 981,59	0,00	9 981,59	0,00	9 981,59	0,00
21	229-10-855-85516-4110	0,00	24 365,64	19 190,59	37 064,21	242 299,05	260 172,67	0,00	17 873,62
22	229-10-855-85516-4120	0,00	4 023,52	2 112,04	4 143,87	30 841,81	32 873,64	0,00	2 031,83
23	231-10-855-85516-4040	0,00	87 889,55	0,00	103 795,63	87 889,55	191 685,18	0,00	103 795,63
24	234-20-006	400,00	0,00	0,00	150,00	3 490,00	1 840,00	1 650,00	0,00
25	234-20-012	600,00	0,00	0,00	150,00	3 690,00	1 830,00	1 860,00	0,00
26	310-10-01	4 157,15	0,00	10 964,36	9 711,83	126 766,01	121 397,21	5 368,80	0,00
27	310-10-02	5 956,50	0,00	1 173,55	500,51	14 249,97	11 029,64	3 220,33	0,00
28	800-10-01	0,00	2 337 268,69	720 126,36	2 105 196,85	1 885 921,34	4 442 465,54	0,00	2 556 544,20
29	851-20	0,00	3 588,12	17 772,86	1,13	43 827,86	49 715,54	0,00	5 887,68

Aktualna strona:	1 822 676,42	2 964 273,71	870 150,69	2 415 761,93	5 340 164,79	6 742 246,70	1 842 110,50	3 244 192,41
Narastająco:	1 822 676,42	2 964 273,71	870 150,69	2 415 761,93	5 340 164,79	6 742 246,70	1 842 110,50	3 244 192,41

ZESTAWIENIE OBROTÓW I SALD za miesiąc 12/2023

kont analitycznych

Lp.	Konto	BO-Wn	BO-Ma	Miesiąc-Wn	Miesiąc-Ma	Narast.-Wn	Narast.-Ma	Saldo-Wn	Saldo-Ma
30	860-10	1 165 794,98	0,00	2 127 100,81	725 018,90	3 292 895,79	1 890 813,88	1 402 081,91	0,00
		2 988 471,40	2 964 273,71	2 997 251,50	3 140 780,83	8 633 060,58	8 633 060,58	3 244 192,41	3 244 192,41

WZ. GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO

mgr Justyna W. Soczańska
Spółdzielni

Z przeniesienia:	1 822 676,42	2 964 273,71	870 150,69	2 415 761,93	5 340 164,79	6 742 246,70	1 842 110,50	3 244 192,41	
Aktualna strona:	1 165 794,98	0,00	2 127 100,81	725 018,90	3 292 895,79	1 890 813,88	1 402 081,91	0,00	
Narastająco:	2 988 471,40	2 964 273,71	2 997 251,50	3 140 780,83	8 633 060,58	8 633 060,58	3 244 192,41	3 244 192,41	

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2023 rok, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki :
	Żłobek Miejski
1.2	siedzibę jednostki:
	Marynarki Polskiej 83 76-270 Ustka
1.3	Adres jednostki :
	Marynarki Polskiej 83 76-270 Ustka
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki:
	Regon 221140626 PKD 8891Z
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem:
	01.01.2023-31.12.2023
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):
	1. Ogólne zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych: Rachunkowość w jednostce prowadzona jest zgodnie z dokumentacją określającą przyjęte w jednostce zasady (politykę) rachunkowości. Księgi rachunkowe jednostki prowadzone są za pomocą komputera. Księgi rachunkowe jednostki obejmują zbiory zapisów księgowych, obrotów i sald, które tworzą: dziennik, księgę główną, księgi pomocnicze, zestawienia: obrotów i sald kont księgi głównej oraz sald kont ksiąg pomocniczych, wykaz składników aktywów i pasywów. Dziennik prowadzony jest w sposób następujący: - zdarzenia jakie nastąpiły w danym okresie sprawozdawczym, ujmowane są chronologicznie, - zapisy są kolejno numerowane w okresie miesiąca/roku, co pozwala na ich jednoznaczne powiązanie ze sprawdzonymi i zatwierdzonymi dowodami księgowymi, - sumy zapisów (obrotów) liczone są w sposób ciągły, - jego obroty są zgodne z obrotami zestawienia i sald kont księgi głównej. Księga główna (konta syntetyczne) prowadzona jest w sposób spełniający następujące zasady: - podwójny zapis, (oprócz kont zespołu 9) - systematyczne i chronologiczne rejestrowanie zdarzeń gospodarczych zgodnie z zasadą memoriałową. Księgi pomocnicze (konta analityczne) stanowią zapisy uszczegóławiające i uzupełniające dla wybranych kont księgi głównej. Zapisy na tych kontach analitycznych dokonywane są zgodnie z zasadą zapisu powtórnego. Ich forma dostosowywana jest za każdym razem do przedmiotu ewidencji konta głównego. Zachodzi pełna zgodność zapisów sald kont pomocniczych z zapisami i saldami na kontach księgi głównej. Konta pozabilansowe pełnią funkcję wyłącznie informacyjno-kontrolną. Zdarzenia na nich rejestrowane nie powodują zmian w składnikach aktywów i pasywów. Na kontach pozabilansowych obowiązuje zapis jednostronny, który nie podlega uzgodnieniu z dziennikiem ani innym urządzeniem ewidencyjnym. Na podstawie prowadzonych ksiąg rachunkowych sporządza się odrębnie bilans, rachunek zysków i strat (wariant porównawczy) oraz zestawienie zmiany w funduszu jednostki.

	2. Metody i terminy inwentaryzowania składników majątkowych Zasady, terminy prowadzenia inwentaryzacji oraz sposób jej dokumentowania i rozliczania różnic wynikające z art. 26 i 27 ustawy o rachunkowości jednostka ma określone w Instrukcji inwentaryzacyjnej wprowadzonej zarządzeniem kierownika jednostki. 3.Obowiązujące metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalenia wyniku finansowego, rachunku zysków i strat oraz zestawiania zmian w funduszu jednostki Wyceny aktywów i pasywów oraz ustalenia wyniku finansowego jednostka dokonuje zgodnie z zasadami określonymi w przepisach: - rozdział 4 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz.U. z 2023 r, poz. 120) - ustawy z dnia 29 sierpnia 1997. - ordynacja podatkowa (t.j. Dz.U. z 2023 r., poz. 2383), - rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 roku 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 (t.j. Dz.U. z 2020 r., poz. 342). Wyceny aktywów i pasywów nie rzadziej niż na dzień bilansowy dokonuje się w sposób określony w art. 28 ust. 1 ustawy o rachunkowości. Jeżeli jednostka posiada na dzień bilansowy aktywa lub pasywa wyrażone w walucie obcej, to zobowiązana jest je wycenić po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez NBP (art. 30 ust.1 ustawy o rachunkowości). Przy wycenie majątku likwidowanych jednostek lub postawionych w stan likwidacji stosuje się zasady wyceny ustalone w ustawie o rachunkowości dla jednostek kontynuujących działalność, chyba, że przepisy dotyczące likwidacji stanowią inaczej. Środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa lub JST otrzymane nieodpłatnie, na podstawie decyzji właściwego organu są wycenione w wartości określonej w tej decyzji. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje oraz aktualizuje ich wartość, odnosząc różnice na fundusz jednostki. Odpisy umorzeniowo-amortyzacyjne ustala się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości metodą liniową przy zastosowaniu stawek określonych w zał. nr 1 do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Kierując się zasadą istotności (art. 39 ust. 1 Ustawy o rachunkowości) odstępuje się od obowiązku dokonywania czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów. Koszty działalności ujmuje się na kontach Zespołu 4 "koszty wg rodzajów i ich rozliczenie". Wynik finansowy jednostki budżetowej ustalony jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat. 4.Zasada ujmowania w ewidencji księgowej zwrotów w danym roku budżetowym Zwroty nadpłat w dochodach budżetowych powstałych w bieżącym roku jak i w latach ubiegłych ujmuje się w tej podziałce klasyfikacji budżetowej dochodów, na którą zalicza się bieżące dochody z tego samego rodzaju . Zwroty wydatków dokonywanych w tym samym roku budżetowym nie stanowią dochodu budżetowego bieżącego roku.
5	inne informacje
	-
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności :
1.	
1.1.	Szczegółowy zakres zmian 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 przedstawianie stanów i tytułów zmian dotychczasowej

	amortyzacji lub umorzenia
	tabele nr 1 i 1a
1.2.	Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	nie dotyczy
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 wieczystie
	nie dotyczy
1.5.	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie 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)
	nie dotyczy
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 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.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	tabela nr 14
1.16.	inne informacje
	nie dotyczy
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
	nie dotyczy
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków zrealizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	nie dotyczy
2.5.	inne informacje
	nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	nie dotyczy

wz. GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO

mgr Justyna Wysoczańska

.....

(główny księgowy)

2024-03-22

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Żłobka Miejskiego w Uście

.....mgr Magdalena Markowicz

(dyrektor jednostki)

Tabela nr 1 do pkt. 1.1. działu II załącznika nr 12

Zmiany wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych

(wartość brutto)

Lp.	Opisienie składników majątku majątku grup trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2023	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2023
			z zakupu bezpłatnego	rozliczenie środków trwałych w budowie	otrzymane nieodpłatnie	inne	nieodpłatnie przekazanie	sprzedaż	likwidacja	inne	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Wartości niematerialne i prawne	2 803,75									2 803,75
2	Środki trwałe, w tym:	1 518 470,90									1 518 470,90
a)	grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	0,00									0,00
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 167 411,32									1 167 411,32
c)	urządzenia techniczne i maszyny	351 059,58									351 059,58
d)	środki transportu	0,00									0,00
e)	inne środki trwałe	0,00									0,00
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00									0,00
4	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00									0,00

Tabela nr 1A do pkt. 1.1. działu II załącznika nr 12

Zmiany wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych

(Umorzenie)

Lp.	Opisienie składników majątku majątku grup trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2023	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2023	Wartość netto ogółem na koniec okresu sprawozdawczego	Wpływy z tytułu sprzedaży
			amortyzacja planowa	amortyzacja poza planowa	z aktualizacji wyceny	inne	przekazane nieodpłatnie	likwidacja	sprzedaż koszty	inne			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Wartości niematerialne i prawne	2 803,75	0,00								2 803,75	0,00	
2	Środki trwałe, w tym:	215 335,38	35 129,37								250 464,75	1 268 006,15	
a)	grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	0,00	0,00								0,00	0,00	
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	160 622,73	27 106,31								187 729,04	979 682,28	
c)	urządzenia techniczne i maszyny	54 712,65	8 023,06								62 735,71	288 323,87	
d)	środki transportu	0,00	0,00								0,00	0,00	
e)	inne środki trwałe	0,00	0,00								0,00	0,00	
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00								0,00	0,00	
4	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00								0,00	0,00	

ŻŁOBEK MIEJSKI

76-270 Ustka, ul. Marynarki Polskiej 83
NIP 839-17-74-417 Regon 770707335
tel. 598 144 995

Tabela nr 14 do pkt. 1.15 działu II załącznika nr 12

Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze (w zł, gr)

Lp.	Tytuł świadczenia	Kwota na koniec roku
1	2	3
1.	rezerwy na nagrody jubileuszowe	39 902,50
2.	rezerwy na odprawy emerytalne	
3.	rezerwy na odprawy rentowe	
4.	rezerwy na niewykorzystane urlopy	
5.	pozostałe (nagrody)	38 000,00
	Razem	77 902,50

wz. GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO

mgr Justyna Wysockańska

DYREKTOR
Żłobka Miejskiego w Ustce
mgr Magdalena Markowicz

Arkusz wzajemnych rozliczeń do bilansu

zobowiązania

lp.	nazwa i adres kontrahenta	tytuł zobowiązania	symbol konta syntetycznego	kwota	pozycja bilansowa
1.					
	razem			0,00	

należności

lp.	nazwa i adres kontrahenta	tytuł należności	symbol konta syntetycznego	kwota	pozycja bilansowa
1.					
	razem			0,00	

WZ. GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO

mgr Justyna Wysockańska

DYREKTOR

Żłobka Miejskiego w Ustce

mgr Magdalena Markowicz

Wzajemne rozliczenia między jednostkami – zwiększenia w Zestawieniu Zmian w Funduszu Jednostki

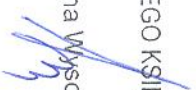
lp	nazwa i adres kontrahenta	tytuł zwiększenia	symbol konta syntetycznego	kwota	pozycja Zestawienia Zmian Funduszu Jednostki
1.	Urząd Miasta Ustka ul. Ks. Kardynała Wyszyńskiego 3 76-270 Ustka	opłata za twardy zarząd	223	735,30	1.1.2
	razem			735,30	

Wzajemne rozliczenia między jednostkami – zmniejszenia w Zestawieniu Zmian w Funduszu Jednostki

lp	nazwa i adres kontrahenta	tytuł zmniejszenia	symbol konta syntetycznego	kwota	pozycja Zestawienia Zmian Funduszu Jednostki
1.	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Ustce ul. Ks. Kard. St. Wyszyńskiego 3 76-270 Ustka	wyżywienie dzieci	222	440,00	1.2.2
	razem			440,00	

WZ. GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO

mgr Justyna Wysoczańska



DYREKTOR

Żłobka Miejskiego w Ustce

mgr Magdalena Markowicz



Wzajemne rozliczenia między jednostkami – koszty w Rachunku Zysków i Strat

lp.	nazwa i adres kontrahenta	rodzaj kosztów	symbol konta syntetycznego	kwota	pozycja Rachunku Zysków i Strat
1.	Urząd Miasta Ustka ul. Ks. Kardynała Wyszyńskiego 3 76-270 Ustka	opłata za trwałe zarząd	403	735,30	B.IV
	razem			735,30	

Wzajemne rozliczenia między jednostkami – przychody w Rachunku Zysków i Strat

lp.	nazwa i adres kontrahenta	rodzaj przychodów	symbol konta syntetycznego	kwota	pozycja Rachunku Zysków i Strat
1.	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Uście ul. Ks. Kard. St. Wyszyńskiego 3 76-270 Ustka	wyżywienie dzieci	720	440,00	A.VI
	razem			440,00	

wz. GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO

mgr Justyna Wysocka

DYREKTOR
Złobka Miejskiego w Uście
mgr Magdalena Markowicz

ŻŁOBEK MIEJSKI

76-270 Ustka, ul. Marynarki Polskiej 83

NIP 839-17-74-447 Regon 770707335

tel. 598 144 995

Protokół weryfikacji aktywów i pasywów na dzień 31 grudnia 2023 roku

Nr konta	Nazwa konta	Przed weryfikacją		Po weryfikacji		różnice	
		Wn	Ma	Wn	Ma	Saldo Wn	Saldo Ma
011	Środki trwałe	1 518 470,90	0,00	1 518 470,90	0,00	0,00	0,00
013	Pozostałe środki trwałe	287 369,28	0,00	287 369,28	0,00	0,00	0,00
020	Wartości niematerialne i prawne	2 803,75	0,00	2 803,75	0,00	0,00	0,00
071	Umorzenie środków trwałych oraz WNIP	0,00	250 464,75	0,00	250 464,75	0,00	0,00
072	Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz WNIP	0,00	290 173,03	0,00	290 173,03	0,00	0,00
135	Rachunek środków funduszy specjalnego przeznaczenia	2 377,68	0,00	2 377,68	0,00	0,00	0,00
201	Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami	0,00	11 113,37	0,00	11 113,37	0,00	0,00
221	Należności z tytułu dochodów budżetowych	18 989,76	6 308,30	18 989,76	6 308,30	0,00	0,00
222	Rozliczenie dochodów budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
223	Rozliczenie wydatków budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
225	Rozrachunki z budżetami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
229	Pozostałe rozrachunki publicznoprawne	0,00	19 905,45	0,00	19 905,45	0,00	0,00
231	Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń	0,00	103 795,63	0,00	103 795,63	0,00	0,00
234	Pozostałe rozrachunki z pracownikami	3 510,00	0,00	3 510,00	0,00	0,00	0,00
310	Materiały	8 589,13	0,00	8 589,13	0,00	0,00	0,00
800	Fundusz jednostki	0,00	2 556 544,20	0,00	2 556 544,20	0,00	0,00
851	ZFŚS	0,00	5 887,68	0,00	5 887,68	0,00	0,00
860	Wynik finansowy	1 402 081,91	0,00	1 402 081,91	0,00	0,00	0,00
	Razem konta bilansowe	3 244 192,41	3 244 192,41	3 244 192,41	3 244 192,41		

Po wprowadzeniu do ksiąg rachunkowych za 2023 rok wyników weryfikacji ujętych w niniejszym protokole, salda objętych weryfikacją aktywów i pasywów uznaje się za realne i prawidłowe.

WZ. GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO

mgr Justyna Wysoczańska

główny księgowy

DYREKTOR

Żłobka Miejskiego w Ustce

mgr Magdalena Markowicz

kierownik jednostki

Oświadczenie

Dyrektor Żłobka Miejskiego w Ustce oświadcza, że wedle jego najlepszej wiedzy roczne sprawozdanie finansowe i dane porównawcze sporządzone zostały zgodnie z zasadami rachunkowości obowiązującymi w Polsce.

Sprawozdanie zawiera prawdziwy obraz sytuacji majątkowej i finansowej jednostki. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na dzień 31 grudnia 2023 roku i opracowane zostało z zastosowaniem ustawy o rachunkowości oraz rzetelnie i jasno przedstawia sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy jednostki.

Na roczne sprawozdanie finansowe składają się:

- Bilans sporządzony na 31.12.2023 roku, wg załącznika nr 5 do rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z 13 września 2017 r.
- rachunek zysków i strat za okres od 01.01.2023 do 31.12.2023 roku, sporządzony wg załącznika nr 10 do rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z 13 września 2017 r.
- Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na 31.12.2023 r. wg załącznika nr 11 do rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z 13 września 2017 r.
- Informacja dodatkowa sporządzona wg załącznika nr 12 do rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z 13 września 2017 r.

DYREKTOR
Żłobka Miejskiego w Ustce
mgr Magdalena Markowicz