

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS jednostki budżetowej	Adresat:
ŻŁOBEK MIEJSKI W WĘGRÓWIE ul. Karola Szamoty 33 07-100 Węgrów		Miasto Węgrów
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Wysłać bez pisma przewodniego wersja robocza
382934689		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	12 177,00	10 472,22	A Fundusz	-34 946,11	-69 241,60
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	740 787,97	897 518,70
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	12 177,00	10 472,22	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-775 734,08	-966 760,30
A.II.1 Środki trwałe	12 177,00	10 472,22	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-775 734,08	-966 760,30
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	12 177,00	10 472,22	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	47 773,13	81 707,08
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	47 773,13	81 707,08
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	887,67	0,00
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	7 583,68	13 050,34
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	38 806,20	67 114,81

Główny Księgowy

Karolina Dmowska

(główny księgowy)

BeSTia

2024-03-28

(rok, miesiąc, dzień)

wersja-robocza-

DYREKTOR
ŻŁOBEK MIEJSKI W WĘGRÓW

mgr Ewira Rutkowska

(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	650,02	1 993,26	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	495,58	1 541,93
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	495,58	1 541,93
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	154,44	451,33			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	154,44	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	0,00	451,33			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	495,58	1 541,93			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	495,58	1 541,93			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Główny Księgowy


Karolina Dmowska

(główny księgowy)

BeSTia

2024-03-28

(rok, miesiąc, dzień)

-wersja-robocza

DYREKTOR
ŻŁOBKA MIEJSKIEGO W WĘGROWIE


(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	12 827,02	12 465,48	Suma pasywów	12 827,02	12 465,48

Główny Księgowy

Karolina Dmowska

(główny księgowy)

BeSTia

2024-03-28

(rok, miesiąc, dzień)

wersja-robocza

DYREKTOR
ŻŁOBKA MIEJSKIEGO W WĘGROWIE

mgr Elwira Bałkowska

(kierownik jednostki)

Główny Księgowy


Karolina Dmowska

(główny księgowy)

BeSTia

2024-03-28

(rok, miesiąc, dzień)

~~wersja robocza~~

DYREKTOR
ŻŁOBKA MIEJSKIEGO W WĘGROWIE


mgr Elwika Bątkowska

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ŻŁOBEK MIEJSKI W WĘGRÓWIE ul. Karola Szamoty 33 07-100 Węgrów		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat: Miasto Węgrów	
Numer identyfikacyjny REGON 382934689			Wysłać bez pisma przewodniego wersja robocza	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		247 804,00	403 300,12
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		90 981,00	143 415,00
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
A.III.	Koszt 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		156 823,00	259 885,12
B.	Koszty działalności operacyjnej		1 024 114,75	1 378 662,23
B.I.	Amortyzacja		0,00	1 704,78
B.II.	Zużycie materiałów i energii		176 810,29	160 213,53
B.III.	Usługi obce		43 895,40	33 147,73
B.IV.	Podatki i opłaty		0,00	0,00
B.V.	Wynagrodzenia		656 815,48	968 220,09
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		146 307,74	215 274,90
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		285,84	101,20
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)		-776 310,75	-975 362,11
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

Główny Księgowy


Karolina Dmowska
główny księgowy

2024-03-28

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
ŻŁOBKA MIEJSKIEGO W WĘGRÓWIE


mgr Elwira Rutkowska

kierownik jednostki

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)	-776 310,75	-975 362,11
G.	Przychody finansowe	576,67	8 601,81
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	576,67	35,45
G.III.	Inne	0,00	8 566,36
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-775 734,08	-966 760,30
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)	-775 734,08	-966 760,30

Główny Księgowy


Karolina Dmowska

główny księgowy

2024-03-28

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
ŻŁÓBKA MIEJSKIEGO W WĘGROWIE


mgr Elwira Rutkowska

kierownik jednostki

Główny Księgowy


Karolina Dmowska

główny księgowy

2024-03-28

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
ŻŁOBKA MIEJSKIEGO W WĘGROWIE


mgr Ewona Rutkowska

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:	
ŻŁOBEK MIEJSKI W WĘGROWIE ul. Karola Szamoty 33 07-100 Węgrów		Miasto Węgrów	
Numer identyfikacyjny REGON 382934689		Wysłać bez pisma przewodniego wersja robocza	
		sporządzone na dzień 31-12-2023 r.	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	576 493,46	740 787,97
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	1 036 588,61	1 343 915,41
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	1 024 411,61	1 343 915,41
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje	0,00	0,00
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	12 177,00	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)	872 294,10	1 187 184,68
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	623 913,43	775 734,08
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	248 380,67	411 450,60
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
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	0,00	0,00
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	740 787,97	897 518,70

Główny Księgowy


 Karolina Dmowska
 główny księgowy

2024-03-28

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
 ŻŁOBKA MIEJSKIEGO W WĘGROWIE


 Wioletta Kulikowska
 kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-775 734,08	-966 760,30
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-775 734,08	-966 760,30
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	-34 946,11	-69 241,60

Główny Księgowy

Karolina Dmowska

główny księgowy

2024-03-28

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
ŻŁOBKA MIEJSKIEGO W WĘGROWIE

mgr Elwira Rutkowska

kierownik jednostki

Główny Księgowy



Karolina Dmowska

główny księgowy

2024-03-28

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

ŻŁOBKA MIEJSKIEGO W WĘGROWIE



mgr Elwira Pukowska

kierownik jednostki

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1.	Nazwa jednostki Żłobek Miejski w Węgrowie
1.2.	Siedziba jednostki Węgrów
1.3.	Adres jednostki ul. Szamoty 33, 07-100 Węgrów
1.4.	Podstawowy przedmiot działalności jednostki 382934689
2.	Okres sprawozdawczy Roczne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za rok 2023.
3.	Informacja o zawieraniu w sprawozdaniu finansowym danych łącznych Nie dotyczy
4.	Przyjęte zasady rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów oraz amortyzacji <p>Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzeniem Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. 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.</p> <p>Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:</p> <p>Wartości niematerialne i prawne są wyceniane według wartości początkowej, pomniejszone o odpisy amortyzacyjne oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.</p> <p>Wartość początkowa do 10.000,00 zł włącznie amortyzacja jednorazowa (finansowane z wydatków bieżących z odpowiednim paragrafem klasyfikacji budżetowych "4").</p> <p>Wartość początkowa powyżej 10.000,00 zł stawka amortyzacji 20% (z zastrzeżeniem minimalnego okresu amortyzacji i wynikającymi z nich minimalnych stawek amortyzacji na podstawie przepisów o PDOP).</p>

Główny Księgowy

Karolina Dmowska

DYREKTOR
ŻŁOBKA MIEJSKIEGO W WĘGROWIE

mgr Elwira Kutkowska

Analogiczne zastosowanie dla wartości niematerialnych i prawnych stanowiących zakup pomocy dydaktycznych.

Środki trwałe wycenia się według wartości początkowej pomniejszone o odpisy amortyzacyjne oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Jednostka dokonuje odpisów amortyzacyjnych środków trwałych jednorazowo na koniec roku budżetowego. Jednostka przyjęła metodę liniową amortyzacji środków trwałych.

Wartość początkowa środka trwałego powyżej 10.000,00 zł.

Grunty jako środki trwałe bez względu na wartość początkową.

Amortyzacji dokonuje się zgodnie ze stawkami ujętymi w KŚT na podstawie przepisów o PDOP.

Analogiczne zastosowanie dla środków trwałych stanowiących zakup pomocy dydaktycznych.

Pozostałe środki trwałe w tym sprzęt muzyczny stanowiący zakup pomocy dydaktycznych o wartości początkowej wyższej niż 3.500,00 a niższej lub równej 10.000,00 wprowadzany jest do ewidencji ilościowo - wartościowej oraz umarzany jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania.

Pomoce dydaktyczne z wyjątkiem sprzętu muzycznego stanowiącego zakup pomocy dydaktycznych, sprzęt informatyczny, muzyczny, audiowizualny oraz fotograficzny bez względu na wartość ale do 10.000,00 włącznie wprowadzany jest do ewidencji ilościowo - wartościowej oraz umarzany jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania.

Pozostałe środki trwałe o wartości początkowej niższej lub równej 3.500,00 zł z wyjątkiem zalicza się bezpośrednio w koszty i prowadzi ewidencję ilościową, z wyjątkiem drobnego sprzętu biurowego o wartości do 50,00 zł, który jest wydawany pracownikom do bieżącej pracy.

Środki trwałe w budowie wycenia się według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości (wszystkie wydatki realizowane z wydatków inwestycyjnych finansowane z odpowiednim paragrafem klasyfikacji wydatków budżetowych "6").

Długoterminowe aktywa finansowe, udziały w innych jednostkach według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Należności długoterminowe wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem ostrożności.

Zapasy - materiały są to różnego rodzaju artykuły nabyte przez jednostkę i przeznaczone do zużycia na własne potrzeby m. in. materiały biurowe, środków żywności. Jednostka ewidencjonuje przychód materiałów w cenie zakupu. Jednostka

Główny Księgowy


Karolina Dmowska

DYREKTOR
ŻŁOBKA MIEJSKIEGO W WĘGROWIE


mgr Ewelina Rutkowska

	<p>prowadzi gospodarkę magazynową zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości - art. 17 ust. 2 pkt. 4.</p> <p>Należności krótkoterminowe na dzień bilansowy należy wycenić w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności tj. z uwzględnieniem stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty.</p> <p>Krótkoterminowe papiery wartościowe:</p> <ul style="list-style-type: none"> - według ceny (wartości) rynkowej, - według ceny nabycia lub ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, którego z nich jest niższa, - według wartości godziwej - krótkoterminowe inwestycje dla których istnieje aktywny rynek. <p>Środki pieniężne wycenia się i wykazuje w księgach rachunkowych w wartości nominalnej tj. łącznie z skapitalizowanymi, zarachowanymi odsetkami.</p> <p>Rozliczenia międzyokresowe wycenia się w wysokości rzeczywiście poniesionych kosztów i innych pozycji, pomniejszonych o dotychczasowe rozliczenia. Prowadzenie konta księgowego 640 "Rozliczenia międzyokresowe kosztów" do rozliczeń zdarzeń o wartości jednostkowej w danym roku powyżej 10.000,00 zł. Kwoty niższe kosztów tj. poniżej 10.000,00 zł podlegają zaliczeniu w koszty danego roku jednorazowo.</p> <p>Fundusze własne w wartości początkowej.</p> <p>Zobowiązania długoterminowe wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.</p> <p>Zobowiązania krótkoterminowe wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.</p> <p>Rozliczenia międzyokresowe przychodów wycenia się w wartości początkowej.</p>
5.	Inne informacje
	Nie dotyczy
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia:
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
	Załącznik nr 1
1.2.	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Brak danych

Główny Księgowy

Karolina Dmowska

DYREKTOR
ŻŁOBKA MIEJSKIEGO W WĘGROWIE

mgr Elwira Pułkowska

1.3.	Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie występuje. Załącznik nr 2
1.4.	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Nie występuje.
1.5.	Wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy, leasingu i innych
	Nie występuje. Załącznik nr 3
1.6.	Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Nie występuje. Załącznik nr 4
1.7.	Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	Nie występuje. Załącznik nr 5
1.8.	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie występuje. Załącznik nr 6
1.9.	Podział zobowiązań długoterminowych według pozostałym od dnia bilansowego przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	Powyżej 1 roku do 3 lat
	Nie występuje. Załącznik nr 7
b)	Powyżej 1 do 5 lat
	Nie występuje. Załącznik nr 7
c)	Powyżej 5 lat
	Nie występuje. Załącznik nr 7
1.10.	Kwoty zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu 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 występuje.
1.11.	Łączna kwota zobowiązań na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie występuje. Załącznik nr 8
1.12.	Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze

Główny Księgowy

 Karolina Dmowska

DYREKTOR
 ŻŁOBKA MIEJSKI ZAW WĘGROWIE

 mgr Elwira Rutkowska

	wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie występuje. Załącznik 9
1.13	Wykaz istotnych czynnych i biernych pozycji rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę pomiędzy wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	Nie występuje. Załącznik nr 10
1.14.	Łączną kwotę gwarancji i poręczeń otrzymanych przez jednostkę niewykazanych w bilansie
	Nie występuje. Załącznik nr 11
1.15.	Kwotę wpłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Kwota wpłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze wg Załącznika nr 12
1.16.	Inne informacje
	Nie występuje.
2.	
2.1.	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie występuje. Załącznik nr 13
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 występuje. Załącznik nr 14
2.3.	Kwoty i charakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub występujących incydentalnie
	Nie występuje. Załącznik nr 15
2.4.	Informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	Nie występuje.
2.5.	Inne informacje
	-
3.	Inne informacje wyżej niewymienione mające istotny wpływ na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Wydatki na przeciwdziałanie COVID-19 – 0,00 zł

Główny Księgowy

Karolina Dmowska

DYREKTOR
ŻŁOBKA MIEJSKIEGO W WĘGROWIE

mgr Elwira Rutkowska

Załącznik nr 1

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

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Wartość brutto						Ogółem zmniejszenia wartości początkowej	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego
		Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego		Zwiększenia		Zmniejszenia			
		Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Przychody	Przemieszczenia	Ogółem zwiększenia wartości początkowej	sprzedaż			likwidacja	inne
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	12 177,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Środki trwałe	12 177,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.1.1	Grunty stanowiące własność jest przekazane w użytkowanie wieczyste					0,00			0,00
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	12 177,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.	Środki transportu		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5	Inne środki trwałe		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Amortyzacja (umorzenie)						Wartość netto majątku trwałego	
		Zwiększenia w ciągu roku budżetowego		Ogółem zwiększenie umorzenia		Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	
		Stan na początek roku	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	amortyzacja za rok obrotowy	inne			Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
I.	Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	1 704,78	0,00	0,00	0,00	12 177,00	10 472,22
I.	Środki trwałe	0,00	0,00	1 704,78	0,00	0,00	0,00	12 177,00	10 472,22
I.1	Umorzenie grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.1.1	Umorzeni grunty stanowiące własność jest przekazane w użytkowanie wieczyste					0,00			0,00
1.2	Umorzenie budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Umorzenie urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	1 704,78	0,00	0,00	0,00	12 177,00	10 472,22
1.4.	Umorzenie środki transportu		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5	Umorzenie inne środki trwałe		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Pozostałe środki trwałe – wartość brutto		
Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie	Zmniejszenie
75 235,96	7 047,40	0,00
		82 283,36

Pozostałe środki trwałe – umorzenie		
Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie	Zmniejszenie
75 235,96	7 047,40	0,00
		82 283,36

Pozostałe wartości niematerialne i prawne – wartość brutto		
Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie	Zmniejszenie
1 224,27	373,92	0,00
		1 598,19

Pozostałe wartości niematerialne i prawne – umorzenie		
Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie	Zmniejszenie
1 224,27	373,92	
		1 598,19

Główny Księgowy

 Karolina Dmowska

DYREKTOR
 ŻŁOBKA MIEJSKIEGO W WĘGROWIE

 mgr Elwira Kuczkowska

**Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów trwałych odrębnie dla
długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
dokonane w ciągu roku obrotowego**

Lp.	Specyfikacja	Wartość prezentowana w bilansie w zł	Wartość odpisów aktualizujących dokonanych w trakcie roku obrotowego w zł
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe,	0,00	0,00
1.1	Środki trwałe	0,00	0,00
1.2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1.3	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
2.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
2.1	udziały	0,00	0,00
2.1.1	z tytułu różnic między wartościami objętych udziałów a wartością księgową przekazanych składników	0,00	0,00
2.2	akcji	0,00	0,00
2.3	innych	0,00	0,00

Główny Księgowy

 Karolina Dmowska

DYREKTOR
 ŻŁOBKA MIEJSKIEJ W WĘGROWIE

 mgr Elwira Rutkowska

Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy, leasingu i innych umów

Lp.	Specyfikacja nieamortyzowanych lub nieumarzanych środków trwałych	Wartość w zł
1.	Środki trwałe używane na podstawie umów najmu	0,00
2.	Środki trwałe używane na podstawie umów dzierżawy	0,00
3.	Środki trwałe używane na podstawie umów leasingu	0,00
4.	Środki trwałe używane na podstawie umów innych umów	0,00
SUMA		0,00

Wartość początkowa środków trwałych używanych na podstawie umowy najmu, dzierżawy, leasingu operacyjnego lub użyczenia			
	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Uwagi: rodzaj umowy
Razem, w tym:	0,00	0,00	
Grunty (0)	0,00	0,00	
Budynki i budowle, obiekty inżynierii wodnej i lądowej (1, 2)	0,00	0,00	
Urządzenia techniczne i maszyny (3, 4, 5, 6)	0,00	0,00	
Środki transportu (7)	0,00	0,00	
Inne środki trwałe (8)	0,00	0,00	

**Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów
oraz dłużnych papierów wartościowych**

Lp.	Papiery wartościowe	Stan na dzień bilansowy	
		liczba	wartość w zł
1.	Akcje	0	0,00
2.	Udziały	0	0,00
3.	Dłużne papiery wartościowe	0	0,00
4.	Inne papiery wartościowe	0	0,00
SUMA			0,00

Główny Księgowy

Karolina Dmowska

DYREKTOR
ŻŁOBKA MIEJSKIEGO W WĘGROWIE

mgr Elwira Rutkowska

Odpisy aktualizujące wartość należności za okres od 01.01.2022r. do 31.12.2022r.

Lp.	Rodzaj należności objętej odpisem	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
I.	Należności jednostek i samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.1.	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.	Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.1.	należności z tytułu usług i dostaw	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.2.	należności od budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.3.	należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.4.	pozostałe należności, w tym z tytułu podatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Należności finansowe budżetu z tytułu udzielonych pożyczek wykazanych w bilansie z wykonania budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Główny Księgowy

 Karolina Dmowska

DYREKTOR
 ŻŁOBKA MIEJSKI GO W WĘGROWIE

 mgr Elwira Rutkowska

Rezerwy z podziałem według celu ich utworzenia

Lp.	Rezerwy z podziałem według celu ich utworzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
I.	Rezerwy na zobowiązania, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.1.	na sprawy sądowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.	na koszty likwidacji szkód ubezpieczeniowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.3.	na koszty likwidacji szkód środowisku naturalnemu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.4.	na kary	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.5.	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUMA		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Główny Księgowy

 Karolina Dmowska

DYREKTOR
 ŻŁOBKA MIEJSKIEGO W WĘGROWIE

 mgr Elwira Rutkowska

Zobowiązania długoterminowe według pozycji bilansu z podziałem pozostałego od dnia bilansowego spłaty okresu spłaty

Lp.	Specyfikacja zobowiązań według pozycji bilansu	Wartość wykazana w bilansie	z tego:		
			powyżej roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
1.	Zobowiązania jednostek i zakładów budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zobowiązania z tytułu pożyczek i kredytów wykazywanych w bilansie z wykonania budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00

Główny Księgowy

Karolina Dmowska

DYREKTOR
ŻŁOBKA MIEJSKIEGO W WĘGROWIE

mgr Elwira Rutkowska

Zobowiązania na majątku jednostki wraz z formą charakteru i formy tych zobowiązań

Lp.	Specyfikacja zobowiązań według pozycji bilansu	Wartość wykazana w bilansie	Rodzaj zabezpieczenia: hipoteka/ zastaw/ kaucja/ weksel/ inne	Składniki aktywów objęte zabezpieczeniem
1.	Zobowiązania jednostek i zakładów budżetowych	0,00	----	----
2.	Zobowiązania z tytułu pożyczek i kredytów wykazywanych w bilansie z wykonania budżetu	0,00	----	----

Główny Księgowy


Karolina DmowskaDYREKTOR
ŻŁOBKA MIEJSKIEGO W WĘGROWIE
mgr Elwira Kućkowska

Zobowiązania warunkowe

Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na koniec roku obrotowego	w tym zabezpieczone na majątku jednostki
1.	Gwarancje	0,00	0,00
2.	Poreczenia	0,00	0,00
2.1.	w tym poreczenia wekslowe	0,00	0,00
3.	Roszczenia sporne	0,00	0,00
4.	Zawarte, ale niewykonane umowy	0,00	0,00
5.	Inne:	0,00	0,00
5.1.	....	0,00	0,00

Główny Księgowy


Karolina DmowskaDYREKTOR
ŻŁOBKA MIEJSKIEGO W WĘGROWIE
mgr Elwira Rutkowska

Wykaz istotnych czynnych i biernych pozycji rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych czynnych według tytułów	Kwota w zł
1.	Ubezpieczenia majątkowe	0,00
2.	Ubezpieczenia osobowe	0,00
3.	Prenumerata	0,00
4.	Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniami zapłaty za nie	0,00
5.	Inne:	0,00
	....	0,00
SUMA		0,00

Lp.	Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych biernych według tytułów	Kwota w zł
1.		
2.		
3.		
	
SUMA		0,00

Główny Księgowy

 Karolina Dmowska

DYREKTOR
 ŻŁOBKA MIEJSKIEGO W WĘGROWIE

 mgr Elwira Ruckowska

Otrzymane gwarancje i poręczenia niewykazane w bilansie

Lp.	Specyfikacja otrzymanych gwarancji i poręczeń według tytułów	Wartość otrzymanego zabezpieczenia w zł	Rodzaj zabezpieczenia
1.	Gwarancje należytego wykonania umowy	0,00	
2.	Gwarancje wadialne	0,00	
3.	Z tytułu należytego usunięcia wad i usterek	0,00	
4.	Poręczenia z tytułu udzielonych pożyczek	0,00	
4.1.	w tym poręczenia wekslowe	0,00	
5.	Inne:	0,00	
5.1.	....	0,00	

Główny Księgowy

Karolina Dmowska

DYREKTOR
ŻŁOBKA MIEJSKIEGO W WĘGROWIE

mgr Elwina Rutkowska

Środki pieniężne na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Liczba wypłaconych świadczeń	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	0	0,00
2.	Nagrody jubileuszowe	3	15 205,50
3.	Ekwiwalent za urlop wypoczynkowy	2	5 248,32
4.	Inne	0	0,00
SUMA			20 453,82

Główny Księgowy


Karolina Dmowska

DYREKTOR
ŻŁOBKA MIEJSKIEGO W WĘGROWIE


mgr Elwira Patkowska

Odpisy aktualizujące wartość zapasów z podziałem na pozycje bilansowe

Lp.	Odpisy aktualizujące zapasy według pozycji bilansowych	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
I.	Zapasy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.1.	Materiały	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.3.	Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.4.	Towary	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Główny Księgowy


Karolina DmowskaDYREKTOR
ŻŁOBKA MIEJSKIEGO W WĘGROWIE
mgr Elwira Rętkowska

Załącznik nr 14

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Lp.	Koszt środków trwałych w budowie w ciągu roku obrotowego	w tym:	
		koszt odsetek	koszt różnic kursowy ch
SUMA	0,00	0,00	0,00

Główny Księgowy

Karolina Dmowska

DYREKTOR
ŻŁOBKA MIEJSKIEGO W WĘGROWIE

mgr Elwira Rutkowska

Pozycje przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub występujących incydentalnie

Lp.	Specyfikacja	Wartość w zł
1.	Pozostałe przychody operacyjne o szczególnie znacznej wartości lub występujące incydentalnie	0,00
1.1	....	0,00
2.	Pozostałe przychody finansowe o szczególnie znacznej wartości lub występujące incydentalnie	0,00
2.1	....
3.	Pozostałe koszty operacyjne o szczególnie znacznej wartości lub występujące incydentalnie	0,00
3.1	....
4.	Pozostałe koszty finansowe o szczególnie znacznej wartości lub występujące incydentalnie	0,00
4.1	....
SUMA		0,00

Główny Księgowy


Karolina DmowskaDYREKTOR
ŻŁOBKA MIEJSKIEGO W WĘGROWIE
mgr Elwira Rutkowska

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie (nazwa jednostki) **Żłobek Miejski w Węgrowie** z siedzibą w Węgrowie za rok 2023, na które składają się:
 - bilans tj. aktywów i pasyw
 - rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)
 - zestawienie zmian w funduszu jednostki
 - informacja dodatkowa,

sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa na podstawie ksiąg rachunkowych, które zawierają kompletnie ujęte wszystkie operacje gospodarcze dotyczące okresu sprawozdawczego, udokumentowane dowodami własnymi i obcymi.

2. W sprawozdaniu finansowym ujawnione zostały wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansu i mogłyby mieć wpływ na trafność sformułowania opinii o prawidłowości i rzetelności naszego sprawozdania oraz ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.

3. Obowiązek przeprowadzenia inwentaryzacji został wypełniony zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, a jej wyniki prawidłowo udokumentowane i ujęte w księgach rachunkowych.

4. Posiadamy pełną świadomość ponoszonej przez nas odpowiedzialności za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania oraz stanowiących podstawę jego sporządzenia ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.

Węgrów, dnia 29 marca 2024 r.

Główny Księgowy

Karolina Dmowska
(Pieczęć i podpis)
Główny księgowy

D Y R E K T O R
ŻŁOBKA MIEJSKIEGO W WĘGROWIE

mgr Ewa Kozłowska
(Pieczęć i podpis)
Dyrektor

