

17 -02- 2023

Załącznik nr 2
do Zarządzenia nr 1369.2018
Prezydenta Miasta Zielona Góra
z dnia 19 listopada 2018r.

Nr.....
Ilość zał..... podpis.....

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZŁOBEK MIEJSKI NR 7 UL. BRANIBORSKA 24 65-273 ZIELONA GÓRA		BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31 grudnia 2022.r.		Adresat: URZĄD MIASTA ZIELONA GÓRA	
Numer identyfikacyjny REGON		970323462		Wysłać bez pisma przewodniego	
				Przed wypełnieniem przeczytać instrukcję	
AKTYWA	stan na początek roku	stan na koniec roku	PASYWA	stan na początek roku	stan na koniec roku
A AKTYWA TRWAŁE	876 629,84	817 341,54	A. FUNDUSZE	690 062,60	740 922,65
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	4 028 289,69	4 414 904,19
II. Rzeczowe aktywa trwałe	876 629,84	817 341,54	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-3 338 227,09	-3 673 981,54
1. Środki trwałe	876 629,84	817 341,54	1.1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty	375 500,00	375 500,00	1.2. Strata netto (-)	-3 338 227,09	-3 673 981,54
1.1.1. Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	305 141,91	269 164,68	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	195 987,93	172 676,86			
1.4. Środki transportu			B. Fundusze placówek		
1.5. Inne środki trwałe			C. Państwowe fundusze celowe		
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	254 978,21	285 407,30
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
III. Należności długoterminowe			II. Zobowiązania krótkoterminowe	254 978,21	285 407,30
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	17 930,91	4 961,06
1. Akcje i udziały			2. Zobowiązania wobec budżetów		
2. Inne papiery wartościowe			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	33 688,34	51 057,28
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	176 464,85	209 755,22
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			5. Pozostałe zobowiązania	96,83	12,03
B. AKTYWA OBROTOWE	68 410,97	208 988,41	6. Surmy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
I. Zapasy	8 430,87	10 351,15	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
1. Materiały	8 430,87	10 351,15	8. Fundusze specjalne	26 797,28	19 621,71
2. Półprodukty i produkty w toku			8.1. Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	26 797,28	19 621,71
3. Produkty gotowe			8.2. Inne fundusze		
4. Towary			III. Rezerwy na zobowiązania		
II. Należności krótkoterminowe	34 082,82	179 015,55	IV. Rozliczenia międzyokresowe		
1. Należności z tytułu dostaw i usług					
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	34 082,82	179 015,55			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	25 897,28	19 621,71			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	25 897,28	19 621,71			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
SUMA AKTYWÓW	945 040,81	1 026 329,95	SUMA PASYWÓW	945 040,81	1 026 329,95

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Główny księgowy
Anna Chęściwicz

2023-02-08

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Kierownik jednostki
mgr Dominika Adamik

17 -02- 2023

Nr

Załącznik nr 4
 do zarządzenia nr 1369.2018
 Prezydenta Miasta Zielona Góra
 z dnia 19 listopada 2018r.

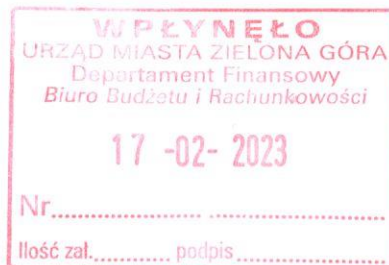
Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej:	Ilość zał. podpis	Adresat	
ŻŁOBEK MIEJSKI NR 7 UL. BRANIBORSKA 2A 65-273 ZIELONA GÓRA Numer identyfikacyjny REGON: 970323462	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2022 roku	URZĄD MIASTA ZIELONA GÓRA wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		440 619,96	488 174,04
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		440 619,96	488 174,04
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)			
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej			
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych			
B. Koszty działalności operacyjnej		3 800 915,85	4 165 798,24
I. Amortyzacja		59 288,30	59 288,30
II. Zużycie materiałów i energii		407 890,35	371 474,29
III. Usługi obce		152 423,92	99 080,24
IV. Podatki i opłaty		50,06	50,06
V. Wynagrodzenia		2 626 833,04	2 991 429,81
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		554 430,18	644 475,54
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		0,00	0,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-3 360 295,89	-3 677 624,20
D. Pozostałe przychody operacyjne		22 000,00	3 610,36
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne		22 000,00	3 610,36
E. Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00
Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
I.			
II. Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)		-3 338 295,89	-3 674 013,84

G. Przychody finansowe	68,80	32,30
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki	68,80	32,30
III. Inne		
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki		
II. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F + G - H)	-3 338 227,09	-3 673 981,54
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-3 338 227,09	-3 673 981,54


GLÓWNY KSIĘGOWY
 Anna Grzesiowicz
 (główny księgowy)

2023-01-08
 data


 Dyrektor
 Żłobka Miejskiego nr 7
 w Zielonej Górze
 mgr Dominika (kierownik jednostki)



W P Ł Y N Ę Ł O
URZĄD MIASTA ZIELONA GÓRA
 Departament Finansowy
 Biuro Budżetu i Rachunkowości

17 -02- 2023

Nr.....
 ilość zat..... podpis.....

Załącznik nr 5
 do zarządzenia nr 1369.2018
 Prezydenta Miasta Zielona Góra
 z dnia 19 listopada 2018r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej:	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: URZĄD MIASTA ZIELONA GÓRA wysłać bez pisma przewodniego	
ŻŁOBEK MIEJSKI NR 7 UL. BRANIBORSKA 2A 65-273 ZIELONA GÓRA REGON: 970323462		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	3 800 316,31	4 028 289,69	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	3 719 638,19	4 218 145,43	
1. 1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1. 2. Zrealizowane wydatki budżetowe	3 719 638,19	4 218 145,43	
1. 3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1. 4. Środki na inwestycje			
1. 5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1. 6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne			
1. 7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
1. 8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
1. 9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1. 10. Inne zwiększenia			
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	3 491 664,81	3 831 530,93	
2. 1. Strata za rok ubiegły	3 024 298,47	3 338 227,09	
2. 2. Zrealizowane dochody budżetowe	467 366,34	493 303,84	
2. 3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2. 4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00	
2. 5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
2. 6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			
2. 7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
2. 8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2. 9. Inne zmniejszenia			

II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	4 028 289,69	4 414 904,19
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-3 338 227,09	-3 673 981,54
1.	zysk netto (+)		
2.	strata netto (-)	-3 338 227,09	-3 673 981,54
3.	nadwyżka środków obrotowych		
V.	Fundusz (poz. II+,-III)	690 062,60	740 922,65

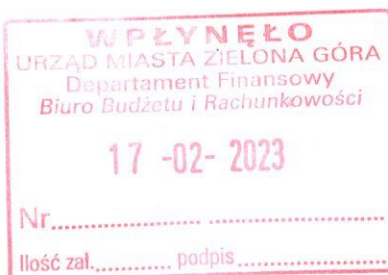
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Zaleszczyk
(główny księgowy)

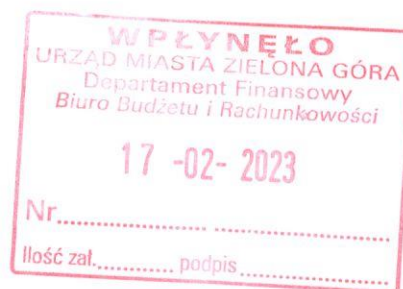
2023-02-08

data

Dyrektor
Złobka Miejskiego nr 7
w Zielonej Górze
(kierownik jednostki)
mgr Dominika Adamik



**INFORMACJA
DODATKOWA**



**ŻŁOBEK MIEJSKI NR 7
ul. BRANIBORSKA 2A
65-273 Zielona Góra**

**Sprawozdanie finansowe za okres
01.01.2022 r. – 31.12.2022 r.**

Adamić
Zielona Góra nr 7
Dyrektor

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Grzesiewicz

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie Żłobka Miejskiego nr 7 z siedzibą w Zielonej Górze, ul. Braniborska 2A za rok 2022, na które składają się:
 - bilans tj. aktywa i pasywa
 - 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.

Dnia 08 lutego 2023r.

GLÓWNY KSIĘGOWY

.....
Agnieszka Chojnacka

(Pieczęć i podpis)

Osoba odpowiedzialna
za prowadzenie ksiąg
rachunkowych

Dyrektor
Żłobka Miejskiego nr 7
w Zielonej Górze

.....
mgr Dominika Adamik

(Pieczęć i podpis)

Kierownik Jednostki organizacyjnej

I WPROWADZENIE

DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Sprawozdanie finansowe Żłobka Miejskiego nr 7 z siedzibą w Zielonej Górze, ul. Braniborska 2A zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2021 poz. 217 z dnia 01.02.2021 tj. z późn. zm.) z uwzględnieniem zasad określonych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 03 marca 2020 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 (Dz. U. z 2020 r. poz. 342 z późn.zm.).

Jednostka, ze względu na specyfikę działalności oraz potrzeby organu nadzorującego sporządza sprawozdanie finansowe ze szczegółowością większą niż określona w cyt. wyżej rozporządzeniu Ministra Finansów.

Jednostka, ze względu na specyfikę działalności oraz potrzeby organu nadzorującego sporządza sprawozdanie finansowe ze szczegółowością większą niż określona w cytowanym wyżej rozporządzeniu Ministra Finansów.

Żłobek Miejski nr 7 w Zielonej Górze działa na podstawie Uchwały NR XVIII/203/99 RADY MIEJSKIEJ ZIELONA GÓRA z dnia 26 października 1999 na mocy której, zlikwidowano zakład budżetowy i przekształcono go w jednostkę budżetową z dniem 1 stycznia 2000 roku .

Działalność podstawowa:

Realizacja celów i zadań określonych w Ustawie o opiece nad dziećmi w wieku do lat trzech oraz statucie Miejskiego Żłobka Nr 7 a w szczególności polegająca na pracy opiekuńczo, pielęgnacyjno , wychowawczej .

Forma organizacyjno-prawna Żłobka Miejskiego nr 7 w Zielonej Górze to jednostka budżetowa Jednostki Samorządu Terytorialnego - Miasto Zielona Góra.

W skład jednostki organizacyjnej nie wchodzi inne wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdanie finansowe.

1. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2022 roku do 31 grudnia 2022 roku oraz porównywalne dane finansowe za okres od 1 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku.

2. Założenie kontynuacji działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez Żłobek Miejski nr 7 w dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nie działalności.



3

3. Przyjęte zasady rachunkowości

Metody wyceny aktywów oraz metoda sporządzania rachunku zysków i strat

W roku obrotowym 2022 stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2021 poz.217 tj. z późn.zm.) z uwzględnieniem zawartych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 03 marca 2020 r. w sprawie szczególnych zasad wyceny 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 (Dz. U. z 2020 r. poz. 342 z późn.zm.).

Środki trwałe

Środki trwałe w dniu bilansowym wyceniane były według wartości netto.

Środki trwałe w dniu ich przyjęcia do użytkowania wyceniane były wg ceny nabycia lub – w przypadku środków trwałych otrzymanych nieodpłatnie - według wyceny podanej w decyzji o przekazaniu. Środki trwałe o wartości do 10 000,00 złotych umarzane były jednorazowo, a o wartości powyżej 10 000,00 zł – amortyzowano metodą liniową stosując stawki określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne w dniu bilansowym wyceniane były według wartości netto.

Wartości niematerialne i prawne w dniu ich przyjęcia do użytkowania wyceniane były według ceny nabycia lub - w przypadku wartości niematerialnych i prawnych otrzymanych nieodpłatnie - według wyceny podanej w decyzji o przekazaniu. WNiP o wartości do 10 000,00 złotych umarzane były jednorazowo, a o wartości powyżej 10 000,00 zł – amortyzowano metodą liniową stosując stawkę 50%.

Nieruchomości ewidencjonuje się i wycenia według zasad dotyczących środków trwałych.

Udziały (akcje) w innych jednostkach i inne trwałe aktywa finansowe

Udziały i akcje wyceniane były według – nie wystąpiły.

Należności

Należności zostały wycenione w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności.

Inwestycje krótkoterminowe wycenione były według – nie wystąpiły.

Odpis aktualizujący należności w kwocie 3.610,36 zł dotyczy należności z tytułu nienależnie pobranych świadczeń (Wyrok sądu Syg. A II K 1085/13).

Inne informacje mające istotne znaczenie dla rzetelności sprawozdania

Nie wystąpiły.

