

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ŻŁOBEK GMINNY "BĄCZEK" W KOŚCIELCU ul. Kościelna 1 62-604 Kościelec	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)  sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: KANCELARIA GMINA KOŚCIELEC Wpł. 26.03.2024 Ilość załączników ..... Wysłać bez pisma przewodniego B1507F7BA1EAC7CA 
Numer identyfikacyjny REGON <b>389460071</b>		
	Stan na koniec roku poprzedniego      Stan na koniec roku bieżącego	
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	54 349,62      109 008,02	
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. 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	54 349,62      109 008,02	
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	489 787,12      533 800,29	
B.I. Amortyzacja	0,00      0,00	
B.II. Zużycie materiałów i energii	27 880,17      35 939,10	
B.III. Usługi obce	45 860,23      60 537,08	
B.IV. Podatki i opłaty	0,00      0,00	
B.V. Wynagrodzenia	337 135,99      352 371,68	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	78 875,73      82 830,23	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	35,00      2 122,20	
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	
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	-435 437,50      -424 792,27	
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	2 100,00      2 000,00	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00      0,00	
D.II. Dotacje	0,00      0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	2 100,00      2 000,00	
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	0,00      0,00	

CZŁONKA RADA GMINNA  
 jednostki oświatowych  
 Joanna Łapińska  
 główny księgowy

2024-03-28  
 rok, miesiąc, dzień

Dariusz Tadeusz Ostrowski  
 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)	-433 337,50	-422 792,27
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	0,00	0,00
G.III.	Inne	0,00	0,00
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)	-433 337,50	-422 792,27
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)	-433 337,50	-422 792,27

GLÓWNA KSIĘGOWA  
jednostek oświatowych

Joanna Łapińska  
główny księgowy

2024-03-28

rok, miesiąc, dzień

WOJT

Dariusz Tadeusz Ostrowski  
kierownik jednostki

SJO BeSTia

B1507F7BA1EAC7CA

GLÓWNA KSIĘGOWA  
jednostek oświatowych  
Joanna Łapińska  
główny księgowy  
*Joanna Łapińska*

2024-03-28  
rok, miesiąc, dzień

*DOJT*  
Dariusz Tadeusz Ostrowski  
kierownik jednostki  
*Dariusz Ostrowski*

SJO BeSTia

B1507F7BA1EAC7CA

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>ŻŁOBEK GMINNY "BĄCZEK" W KOŚCIELCU</b>  ul. Kościelna 1 62-604 Kościelec	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej	Adresat: <b>Wpł. 28. 03. 2024</b> <b>GMINA KOŚCIELEC</b> Ilość załączników..... Podpis.....
		Wysłać bez pisma przewodniego <b>C67109DDD53618C5</b> 
Numer identyfikacyjny REGON <b>389460071</b>	sporządzony na dzień <b>31-12-2023 r.</b>	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	0,00	0,00	A Fundusz	-31 188,26	-28 451,86
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	402 149,24	394 340,41
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-433 337,50	-422 792,27
A.II.1 Środki trwałe	0,00	0,00	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-433 337,50	-422 792,27
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	0,00	0,00	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	32 006,68	33 465,66
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	32 006,68	33 465,66
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	3 230,87	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	4 813,21	5 653,06
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	23 617,29	27 812,60

**GLÓWNA KSIĘGOWA**  
Joanna Łapińska  
(główny księgowy)  
SJO BeSTia  
Joanna Łapińska

2024-03-28  
(rok, miesiąc, dzień)  
C67109DDD53618C5

**Wpł.**  
Dariusz Tadeusz Ostrowski  
(kierownik jednostki)  
Dariusz Ostrowski

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	345,31	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	818,42	5 013,80	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	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
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	818,42	5 013,80			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	818,42	5 013,80			
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	0,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0,00	0,00			
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			

**GLÓWNA KSIĘGOWA**

Joanna Łapińska

(główny księgowy)

2024-03-28

(rok, miesiąc, dzień)

**WOJIT**  
Dariusz Tadeusz Ostrowski

(kierownik jednostki)

SJO BeSTia Joanna Łapińska

C67109DDD53618C5

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>818,42</b>	<b>5 013,80</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>818,42</b>	<b>5 013,80</b>

**GLÓWNA KSIĘGOWA**  
jednostek oświatowych  
Joanna Łapińska  
(główny księgowy)  
*Joanna Łapińska*

SJO BeSTia

2024-03-28  
(rok, miesiąc, dzień)  
C67109DDD53618C5

*Dariusz Ostrowski*  
Dariusz Tadeusz Ostrowski  
(kierownik jednostki)  
*Dariusz Ostrowski*

**GLÓWNA KSIĘGOWA**

jednostek oświatowych

Joanna Łapińska

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2024-03-28

(rok, miesiąc, dzień)

C67109DDD53618C5

Dariusz Tadeusz Ostrowski

(kierownik jednostki)

## INFORMACJA DODATKOWA

Elementy informacji	
I.	I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO OBEJMUJE W SZCZEGÓLNOŚCI:
1.	
1.1	Nazwę jednostki Żłobek Gminny „Bączek” w Kościelecu
1.2	Siedzibę jednostki Kościelec
1.3	Adres jednostki ul. Kościelna 1, 62-604 Kościelec
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki Sprawowanie opieki nad dziećmi w wieku od 20 tygodnia życia do końca roku szkolnego, w którym dziecko ukończy 3 rok życia lub w przypadku, gdy niemożliwe lub utrudnione jest objęcie dziecka wychowaniem przedszkolnym – 4 roku życia na podstawie ustawy o opiece nad dziećmi do lat 3.
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2023 – 31.12.2023
3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe Nie dotyczy
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Amortyzacja środków trwałych nalicza się stosując stawki określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Amortyzację wartości niematerialnych i prawnych nalicza się stosując stawkę w wysokości 30%. Jednorazowo umarza się środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości poniżej 10.000,00 zł. W jednostce stosuje się amortyzację liniową. Rozliczenia międzyokresowe czynne w jednostce mają istotną wartość i dlatego nie są rozliczane w czasie – od razu powiększają koszty działalności.
5.	Inne informacje Brak innych informacji, które były specyficzne w roku 2023.
II.	DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA OBEJMUJĄ W SZCZEGÓLNOŚCI
I.	
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 W roku 2023 jednostka nie posiadała środków trwałych.
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 Jednostka nie dokonywała odpisów aktualizujących w tym zakresie.



1.4	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto	Nie dotyczy
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	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 jst (stan pożyczek zagrożonych)	Jednostka nie dokonywała odpisów aktualizujących w tym zakresie.
1.8	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym	Nie tworzono rezerw.
1.9	Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego okresie spłaty: a) powyżej 1 roku do 3 lat b) powyżej 3 do 5 lat c) powyżej 5 lat	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	Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	Nie dotyczy
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	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	Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	Nie dotyczy
1.15	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Wg załącznika – tabela nr 10
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 realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonani planu dochodów budżetowych
	Nie dotyczy
2.5	Inne informacje
	Brak
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Brak

GLÓWNA KSIĘGOWA  
jednostek oświadczeń

(główny księgowy)  
Jolanta Jopinska

2024 -03- 19

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT

Dariusz Ostrowski  
(kierownik jednostki)

do Zarządzenia Nr 20.2019 Wójta Gminy Kościelec z dnia 5 marca 2019 roku

**Tabela Nr 10 – Kwoty wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze w 2023 roku**


Wyszczególnienie	Kwota
Wynagrodzenia oraz składki na ubezpieczenia społeczne	413.460,47
Nagrody jubileuszowe	
Odprawy emerytalne i rentowe	
Pozostałe (m.in. ekwiwalent za niewykorzystany urlop wypoczynkowy, odszkodowania, wydatki poniesione w związku z zagwarantowaniem pracownikom ochrony zdrowia, bezpieczeństwa i higieny pracy tj. zapewnienie odzieży i obuwia roboczego (względnie wypłacenie ekwiwalentu pieniężnego za nie), sfinansowanie obowiązkowych badań profilaktycznych i okularów korekcyjnych; zapewnienie napojów i posiłków regeneracyjnych.	185,70
<b>RAZEM:</b>	<b>413.646,17</b>

GLÓWNA KSIĘGOWA  
jednostek oświatowych

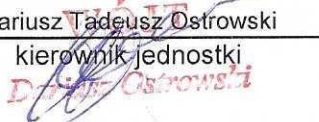
*Joanna Łapińska*  
Joanna Łapińska

WÓJT  
*Grzegorz Ostrowski*  
Grzegorz Ostrowski

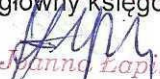
Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>ŻŁOBEK GMINNY "BĄCZEK" W KOŚCIELCU</b> ul. Kościelna 1 62-604 Kościelec	Zestawienie zmian w funduszu jednostki  sporządzone na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: <b>URZĄD GMINY W KOŚCIELCU</b> <b>KANCELARIA</b> <b>GMINA KOŚCIELEC</b> Wpł. 28.03.2024
Numer identyfikacyjny REGON  <b>389460071</b>		Wysłać bez pisma przewodniego 6E22E93761B0EDA5 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	159 217,60	402 149,24
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	462 735,26	531 996,00
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	462 735,26	531 996,00
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	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)	-109 600,60	539 804,83
I.2.1. Strata za rok ubiegły	-164 702,11	433 337,50
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	55 041,51	106 467,33
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	60,00	0,00
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	402 149,24	394 340,41

Joanna Lapińska  
 główny księgowy  
  
 Joanna Lapińska

2024-03-28  
 rok, miesiąc, dzień

Dariusz Tadeusz Ostrowski  
 kierownik jednostki  
  
 Dariusz Ostrowski

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-433 337,50	-422 792,27
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-433 337,50	-422 792,27
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	-31 188,26	-28 451,86

**GLÓWNA KSIĘGOWA**  
 Joanna Łapińska  
 główny księgowy  
  
 Joanna Łapińska

2024-03-28  
 rok, miesiąc, dzień

**WZIT**  
 Dariusz Tadeusz Ostrowski  
 kierownik jednostki  


Wyjaśnienia do sprawozdania

GLÓWNA KSIĘGOWA

Joanna Łapińska  
główny księgowy

Joanna Łapińska

2024-03-28

rok, miesiąc, dzień

Dariusz Tadeusz Ostrowski

kierownik jednostki

Dariusz Ostrowski

SJO BeSTia

6E22E93761B0EDA5