

Jednostka: ZMI

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Żłobek Miejski w Braniewie ul. Sucharskiego 19A 14-500 Braniewo	Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2022	Adresat Burmistrz Miasta Braniewa
Numer identyfikacyjny REGON 365394230		

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	502 096,34	469 117,35	A. Fundusze	472 857,46	443 880,48
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	943 608,37	984 073,68
II. Rzeczowe aktywa trwałe	502 096,34	469 117,35	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-470 750,91	-540 193,20
1. Środki trwałe	502 096,34	469 117,35	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	111 235,00	111 235,00	2. Strata netto (-)	-470 750,91	-540 193,20
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	372 465,10	357 882,35	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	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	18 396,24	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	34 290,29	38 840,95
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	34 290,29	38 840,95
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	179,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	5 147,64	5 536,89
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	26 250,80	28 233,35
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
B. Aktywa obrotowe	5 051,41	13 604,08	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	2 159,56	1 789,37	8. Fundusze specjalne	2 891,85	4 891,71
1. Materiały	2 159,56	1 789,37	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	2 891,85	4 891,71
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	0,00	6 923,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	6 923,00			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	0,00	0,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 891,85	4 891,71			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 891,85	4 891,71			
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	507 147,75	482 721,43	Suma pasywów	507 147,75	482 721,43

2023.03.30

rok, miesiąc, dzień

Główny księgowy

Anna Sorkowicz

Dyrektor
Centrum Usług Wspólnych w Braniewie
Kierownik jednostki

mgr Agnieszka Nawrot-Kopcińska

Jednostka: ZM

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Żłobek Miejski w Braniewie ul. Sucharskiego 19A 14-500 Braniewo	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2022 Wariant porównawczy	Adresat Burmistrz Miasta Braniewa
Numer identyfikacyjny REGON 365394230		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	100 980,10	153 315,00
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	100 980,10	153 315,00
B. Koszty działalności operacyjnej	572 169,30	694 098,72
I. Amortyzacja	39 456,55	32 978,99
II. Zużycie materiałów i energii	69 057,64	120 514,94
III. Usługi obce	13 814,45	15 043,84
IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	365 451,06	425 443,46
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	82 362,79	96 401,22
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	2 026,81	3 716,27
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)	-471 189,20	-540 783,72
D. Pozostałe przychody operacyjne	437,22	0,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	437,22	0,00
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)	-470 751,98	-540 783,72
G. Przychody finansowe	1,07	590,52
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	1,07	590,52
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)	-470 750,91	-540 193,20
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)	-470 750,91	-540 193,20

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Sorkowicz

Główny księgowy

2023.03.30

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Centrum Usług Wspólnych w Braniewie

Kierownik jednostki

mgr Agnieszka Nalutot-Konwińska

ŻŁOBEK MIEJSKI W BRANIEWIE

ul. Sucharskiego 19A, 14-500 Braniewo

NIP 582-162-76-36, Regon 365394230

Jednostka: ZM tel. 55 649 11 81

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat
Żłobek Miejski w Braniewie		Burmistrz Miasta Braniewa
ul. Sucharskiego 19A 14-500 Braniewo		
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzone na dzień 31.12.2022	
365394230		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	1 028 681,18	943 608,37
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	535 764,93	658 198,74
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	535 764,93	658 198,74
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	0,00	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)	620 837,74	617 733,43
2.1. Strata za rok ubiegły	519 419,35	470 750,91
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	101 418,39	146 982,52
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	0,00	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)	943 608,37	984 073,68
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-470 750,91	-540 193,20
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-470 750,91	-540 193,20
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	472 857,46	443 880,48

GLÓWNY KSIĘGOWY


 Anna Surkowicz
 Główny księgowy

2023.03.30

.....
rok, miesiąc, dzień
 Dyrektor
 Centrum Usług Wspólnych w Braniewie

 mgr Agnieszka Nawot-Kopcińska
 Kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki ŻŁOBEK MIEJSKI W BRANIEWIE
1.2	siedzibę jednostki Braniewo
1.3	adres jednostki ul. Sucharskiego 19 ,14-500 Braniewo.
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Przedmiotem działalności Żłobka Miejskiego są świadczenia, które swoim zakresem obejmują działalność pielęgnacyjną, opiekuńczą , wychowawczą i edukacyjną dzieci w wieku od ukończenia 20 tygodnia życia do 3 lat.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Sprawozdanie obejmuje okres od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne Sprawozdanie nie obejmuje danych łącznych.
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości z dn.29-09-1994r oraz przepisami szczególnymi z rozporządzenia z 13-09-2017 . Środki trwałe pochodzące z zakupu wycenia się w cenie nabycia, na którą składa się cena zakupu powiększona o koszty transportu oraz koszty związane z przystosowaniem składnika majątku do używania. Składniki majątku, spełniające warunki zaliczania ich do środków trwałych lub WNiP, o wartości początkowej od 350 zł do 10.000 zł jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych lub WNiP i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania. Składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10.000 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub WNiP i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych metodą liniową rozpoczyna się począwszy od następnego miesiąca oddania składnika do użytkowania, według stawek podatkowych. Zakupione materiały ujmuje się w ewidencji w/g rzeczywistych cen nabycia. Stany i rozchody objętych ewidencją ilościowo-wartościową zapasów wycenia się w cenach zakupu metodą FIFO. Wszystkie zobowiązania mają charakter krótkoterminowy, czyli dotyczy danego roku budżetowego . Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu zasady kontynuacji działania.
5.	inne informacje Organem prowadzącym Żłobek jest Gmina Miasta Braniewa , ul. Kościuszki 111 , 14-500 Braniewo
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości Początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa- stan na koniec roku obrotowego
			nabycie	Przychody	Przebieżenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Grunty	111.235,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	111.235,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	588.854,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	588.854,03
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	17.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.500,00
4.	Inne środki trwałe	124.368,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	124.368,99
5.	Pozostałe środki trwałe	65.124,90	28 262,40	0,00	0,00	28 262,40	0,00	0,00	0,00	0,00	93.387,30
6.	Wartości niematerialne i prawne	6.149,38	970,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.119,85

Umorzenie-stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenia umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenia umorzenia	Umorzenie stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				Stan na początek roku obrotowego (3-13)	Stan na koniec roku obrotowego (12-19)
13	14	15	16	17	18	19	20	21
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	111.235,00	111.235,00
216.388,93	0,00	14.582,75	0,00	14.582,75	0,00	230.971,68	372.465,10	357.882,35
17.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.500,00	0,00	0,00
105.972,75	0,00	18.396,24	0,00	18.396,24	0,00	124.368,99	18.396,24	0,00
65.124,90	0,00	0,00	28262,40	28.262,40	0,00	93.387,30	0,00	0,00
6.149,38	0,00	0,00	970,47	0,00	0,00	7.119,85	0,00	0,00

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami																																				
	0,00																																				
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych																																				
	0,00																																				
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczyście																																				
	<p style="text-align: center;">Grunty w wieczystym użytkowaniu</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th rowspan="2">L.p.</th> <th rowspan="2">Treść (nr działki, nazwa)</th> <th rowspan="2">Wyszczególnienie</th> <th rowspan="2">Stan na początek roku obrotowego</th> <th colspan="2">Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego</th> <th rowspan="2">Stan na koniec roku obrotowego</th> </tr> <tr> <th>zwiększenia</th> <th>zmniejszenia</th> </tr> <tr> <th>1</th> <th>2</th> <th>3</th> <th>4</th> <th>5</th> <th>6</th> <th>7</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>Udział w działce Nr 8/171 obręb 12</td> <td>Powierzchnia (m.)</td> <td>1616,00</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>1616,00</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td>Wartość(zł)</td> <td>111235,00</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>111235,00</td> </tr> </tbody> </table>							L.p.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego	zwiększenia	zmniejszenia	1	2	3	4	5	6	7	1.	Udział w działce Nr 8/171 obręb 12	Powierzchnia (m.)	1616,00	-	-	1616,00			Wartość(zł)	111235,00	-	-	111235,00
L.p.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego																															
				zwiększenia	zmniejszenia																																
1	2	3	4	5	6	7																															
1.	Udział w działce Nr 8/171 obręb 12	Powierzchnia (m.)	1616,00	-	-	1616,00																															
		Wartość(zł)	111235,00	-	-	111235,00																															
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																																				
	0,00																																				
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych																																				
	0,00																																				
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)																																				
	0,00																																				
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym																																				
	0,00																																				
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																																				
	0,00																																				
b)	powyżej 3 do 5 lat																																				
	0,00																																				
c)	powyżej 5 lat																																				
	0,00																																				
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości były to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego																																				
	0,00																																				

1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	0,00
1.12.	łącną 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
	0,00
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
	Jednostka nie rozlicza kosztów w czasie
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	0,00
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	1.896,-
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	0,00
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
	0,00
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	0,00
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
	0,00
2.5.	inne informacje
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY


..... Anna Sarkowicz
(główny księgowy)

2023 -03- 30
(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor
Centrum Usług Wspólnych w Braniewie

mgr Agnieszka Saurat-Konwieńska
(kierownik jednostki)