

Jednostka: GŹKO

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINNY ŻŁOBEK W KOSINIE Kosina 249 37-112 Kosina CO 30303/859/2021 r.	Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2021	Adresat Wójt Gminy Łańcut
Numer identyfikacyjny REGON 387933418		

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. Fundusze	0,00	-19 043,51
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	0,00	332 175,53
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	II. Wynik finansowy netto (+,-)	0,00	-351 219,04
1. Środki trwałe	0,00	0,00	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	0,00	-351 219,04
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	0,00	0,00	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	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00	23 706,87
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2.1. Liczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	23 706,87
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	434,93
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	1 239,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	6 428,65
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	10 903,64
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	37,29
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	0,00	4 663,36	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	0,00	4 663,36
1. Materiały	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	4 663,36
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	0,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
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	0,00	4 663,36			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0,00	4 663,36			
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	0,00	4 663,36	Suma pasywów	0,00	4 663,36

Główny Księgowy
mgr Anna Piekarczyk

2022.03.31
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Centrum Oświaty Gminy Łańcut
mgr Wojciech Dudek

Jednostka: GŹKO

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINNY ŻŁOBEK W KOSINIE Kosina 249 37-112 Kosina	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2021 Wariant porównawczy	Adresat Wójt Gminy Łańcut
Numer identyfikacyjny REGON 387933418		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	0,00	28 500,00
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	0,00	28 500,00
B. Koszty działalności operacyjnej	0,00	379 719,04
I. Amortyzacja	0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	0,00	62 950,22
III. Usługi obce	0,00	28 547,63
IV. Podatki i opłaty	0,00	190,50
V. Wynagrodzenia	0,00	237 134,96
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	0,00	49 220,47
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	1 675,26
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)	0,00	-351 219,04
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	0,00	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)	0,00	-351 219,04
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)	0,00	-351 219,04
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)	0,00	-351 219,04

Główny Księgowy
mgr Anna Piekarczyk
Główny księgowy

2022.03.25
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Centrum Oświaty Gminy Łańcut
mgr Wacław Dudek
Kierownik jednostki

Jednostka: GŻKO

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINNY ŻŁOBEK W KOSINIE Kosina 249 37-112 Kosina	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2021	Adresat Wójt Gminy Łańcut
Numer identyfikacyjny REGON 387933418		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	0,00	0,00
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	0,00	360 675,53
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	0,00	360 675,53
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)	0,00	28 500,00
2.1. Strata za rok ubiegły	0,00	0,00
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	0,00	28 500,00
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)	0,00	332 175,53
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	0,00	-351 219,04
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	0,00	-351 219,04
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
Fundusz (II+,-III)	0,00	-19 043,51

Główny Księgowy
Anna Piękarz
 mgr Anna Piękarz
 Główny księgowy

2022.03.24

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
 Centrum Oświaty Gminy Łańcut
Wojciech Dudek
 mgr Wojciech Dudek
 Kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Gminny Żłobek w Kosinie
1.2	siedzibę jednostki
	Kosina
1.3	adres jednostki
	37-112 Kosina 249
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Celem Żłobka jest sprawowanie opieki nad dziećmi w wieku od ukończenia 20 tygodni życia do lat 3, z uwzględnieniem postanowień ustawy z dnia 4 lutego 2021 r. o opiece nad dziećmi w wieku do lat 3.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2021-31.12.2021
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 metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się: <ul style="list-style-type: none"> • <u>w przypadku zakupu</u> – według ceny nabycia lub ceny zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości, • <u>w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji</u> – według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a w przypadku ich braku na podstawie ekspertyzy, uwzględniającej ich aktualną wartość rynkową i dotychczasowe zużycie. • natomiast <u>w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny</u> od jednostki nadrzędnej lub w formie darowizny od innych jednostek w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu i wartości ustalonej przez darczyńcę w umowie,

- według poniesionego kosztu wytworzenia w przypadku wytworzenia środka trwałego we własnym zakresie ,po zakończeniu robót inwestycyjnych.

Środki trwałe ewidencjonuje się w podziale na:

- podstawowe środki trwałe o wartości powyżej 10 000,00 zł (ewidencjonowane na koncie 011 „Środki trwałe”),
- pozostałe środki trwałe o wartości od 1 000,00 zł do 10 000,00 zł (ewidencjonowane na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe”), przenoszone w momencie ich zakupu bezpośrednio w koszty (na koncie 401 Zużycie materiałów i energii).

Wartości niematerialne i prawne:

- ujmuje się w ewidencji według wartości początkowej, którą stanowi cena nabycia;
- otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu – w wartości określonej w dokumencie przekazania
- otrzymane w drodze darowizny – w wysokości określonej w decyzji lub w wartości rynkowej,
- ujawnione w toku inwentaryzacji według wartości wynikającej z dokumentów, w przypadku ich braku według wyceny eksperta.

Wartości niematerialne i prawne o wartości nie przekraczającej 10 000,00 zł umarza się w 100% ich wartości w momencie oddania do używania.

Pozostałe środki trwałe to środki trwałe wymienione w § 7 ust. 2 rozporządzenia, które finansuje się ze środków na bieżące wydatki (w wyjątkiem pierwszego wyposażenia nowego obiektu, które tak jak ten obiekt finansowane są ze środków na inwestycje).

Obejmują:

- środki dydaktyczne służące do nauczania i wychowywania w szkołach i placówkach oświatowych,
- odzież i umundurowanie,
- meble i dywany,
- pozostałe środki trwałe o wartości nieprzekraczającej wielkości 10 000,00 zł.

	<p>Pozostałe środki trwałe ujmuję się w ewidencji ilościowo – wartościowej na koncie „013” Pozostałe środki trwałe „ i umarza się je w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania, a umorzenie to ujmowane jest na koncie 072 „ Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych” w korespondencji z kontem 401 „ Zużycie materiałów i energii”.</p> <p>Zbiory biblioteczne to dokumenty zawierające wyraz myśli ludzkiej, przeznaczone do rozpowszechniania, niezależnie od nośnika fizycznego, i sposobu zapisu treści, a zwłaszcza: dokumenty graficzne (piśmiennicze, kartograficzne, ikonograficzne i muzyczne), dźwiękowe, wizualne, audiowizualne i elektroniczne.</p> <p>Zbiory biblioteczne bez względu na wartość umarzane są w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania. Umorzenie ujmowane jest na koncie 072 „Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych” w korespondencji z kontem 401 „Zużycie materiałów i energii”.</p>
5.	inne informacje
	-
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
	Tabela nr 1
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	BRAK DANYCH
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	NIE AKTUALIZUJEMY
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 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
	BRAK DANYCH
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
	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
	BRAK DANYCH
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych 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.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	NIE DOTYCZY
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	480,00 zł
1.16.	inne informacje
	BRAK DANYCH
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 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

<p>Główny Księgowy <i>Anna Piekarz</i> m. Anna Piekarz (główny księgowy)</p>	<p>2022 -03- 30 (rok, miesiąc, dzień)</p>	<p>DYREKTOR Centrum Usług Gminy Łafout <i>[Signature]</i> (kierownik jednostki)</p>
--	---	---

Tabela Nr 1

II. 1.1

Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według ukladu 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 (3+7-11)	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego (13)	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego	Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów					
			przychody	przenieszenie		zbycie	likwidacja	inne								aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne	stan na początek roku obrotowego (3)	stan na koniec roku obrotowego (2 - obrótowego) (12-19)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	
1	A. Aktywa trwałe	0,00		0,00		0,00			0,00	0,00	0,00				0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	
2	I. Wartości niematerialne i prawne																				
3	II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00		0,00		0,00			0,00	0,00	0,00				0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	
4	I. Środki trwałe	0,00		0,00		0,00			0,00	0,00	0,00				0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	
5	1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej					0,00															
6	1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00		0,00		0,00			0,00	0,00	0,00				0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	
7	1.4. Środki transportu					0,00															
8	1.5. Inne środki trwałe					0,00															
9	2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)																				
10	Pozostałe środki trwałe	0,00		20 976,01		20 976,01		0,00	0,00	0,00	20 976,01			20 976,01		20 976,01		20 976,01	0,00	0,00	
11	Zbiory biblioteczne	0,00		0,00		0,00				0,00	0,00			0,00		0,00		0,00	0,00	0,00	
12	Wartości niematerialne i prawne	0,00		0,00		0,00				0,00	0,00			0,00		0,00		0,00	0,00	0,00	

Główny Księgowy
Piekarczyk
 mgr Anna Piekarczyk

2022 -03- 3 0

DYREKTOR
 Centrum Gminy Czarny Lącut
[Signature]
 mgr Wojciech Dudek