

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS jednostki budżetowej	Adresat:	
Gminny Żłobek MAGUŚ ul. Bohaterów Września 10 26-910 Magnuszew			Gmina Magnuszew	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Wysłać bez pisma przewodniego 17039146DE0366A0	
388038648				

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	-63 992,86	-18 353,26
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	319 169,89	434 205,92
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-383 162,75	-452 559,18
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 (-)	-383 162,75	-452 559,18
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	67 877,66	42 313,80
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	67 877,66	42 313,80
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	44 213,73	3 151,73
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	1 687,00	2 754,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	7 209,66	10 882,82
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	11 044,86	16 009,77

INSPEKTOR

mgr Marzena Kowalska  
(główny księgowy)

BeSTia

2023-03-30

(rok, miesiąc, dzień)  
17039146DE0366A0

WOJCI GMINY

mgr inż. Marek Drapała

(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	1 152,29	2 115,13
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	3 884,80	23 960,54	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	18,90	153,35	D.II.8 Fundusze specjalne	2 570,12	7 400,35
B.I.1 Materiały	18,90	153,35	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	2 570,12	7 400,35
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	1 295,78	16 406,84			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	1 295,78	12 906,84			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	3 500,00			
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	2 570,12	7 400,35			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 570,12	7 400,35			
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			

INSPEKTOR

*mgr Małżena Kowalska*  
(główny księgowy)

2023-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

WOJTY GMINY

*mgr inż. Marek Drapala*

(kierownik jednostki)

BeSTia

17039146DE0366A0

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>3 884,80</b>	<b>23 960,54</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>3 884,80</b>	<b>23 960,54</b>

INSPEKTOR

(główny księgowy)

*mgr Małgorzata Kowalska*

BeSTia

2023-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

17039146DE0366A0

WÓJT GMINY

*mgr inż. Marek Drapala*

(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

INSPEKTOR  
*mgr. Marianna Kowalska*  
(główny księgowy)

BeSTia

2023-03-30  
(rok, miesiąc, dzień)  
17039146DE0366A0

WÓJT GMINY  
*mgr inż. Marek Drapała*  
(kierownik jednostki)

**INFORMACJA DODATKOWA**

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki <b>GMINNY ŻŁOBEK „MAGUŚ” W MAGNUSZEWIE</b>
1.2	siedzibę jednostki MAGNUSZEW
1.3	adres jednostki 26-910 MAGNUSZEW , UL. BOHATERÓW WRZEŚNIA 10
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki opieka dzienna nad dziećmi do lat 3
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.02.2022-31.12.2022
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe SPRAWOZDANIE JEDNOSTKOWE
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości są zgodne z ustawą z dnia 29 września o rachunkowości oraz Rozporządzeniem Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 roku 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. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją zasad rachunkowości, w której przyjęto:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Aktywa i pasywa wycenia się zgodnie z ustawą o rachunkowości.</li> <li>2. Środki trwałe umarza się i amortyzuje metodą liniową przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, zaś wartości niematerialne i prawne według stawki określonej w polityce rachunkowości – 30%</li> <li>3. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje począwszy od miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto do użytkowania.</li> <li>4. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje jednorazowo za okres całego roku.</li> <li>5. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się: <ol style="list-style-type: none"> <li>a) meble i dywany</li> <li>b) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w ustawie z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób pranych), dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do użytkowania.</li> </ol> </li> <li>6. Do pozostałych środków trwałych umarzanych w 100% w momencie oddania do użytkowania zalicza się składniki majątkowe o wartości nie niższej niż 500,00 zł.</li> </ol>
5.	inne informacje
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
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





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
	Brak danych
1.4.	wartość gruntów użytkowanych w całości
	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)
	Brak danych
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

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
	Brak danych
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Brak danych
c)	powyżej 5 lat
	Brak danych
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.	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
	Kwoty rozliczeń nie są istotne i nie dokonuje się międzyokresowych rozliczeń kosztów i przychodów.
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze



L.p.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł. i gr.
1.	2.	3.
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00
2.	nagrody jubileuszowe	0,00
3.	świadczenia urlopowe	0,00
4.	inne	0,00
SUMA		0,00
1.16.	inne informacje	
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	
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	

**INSPEKTOR**  
  
 mgr Marzena Kowalska  
 (główny księgowy)

2023-03-31.  
 (rok, miesiąc, dzień)

**WOJEWÓDZKA GMINA**  
  
 mgr inż. Marek Drapała  
 (kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Gminny Żłobek MAGUŚ</b> ul.Bohaterów Września 10 26-910 Magnuszew	<b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</b>  <b>sporządzony na dzień 31-12-2022 r.</b>	Adresat: <b>Gmina Magnuszew</b>	
Numer identyfikacyjny REGON <b>388038648</b>		Wysłać bez pisma przewodniego <b>CFF6D5E5867F98BA</b> 	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	76 723,52	130 301,00	
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	76 723,52	130 301,00	
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	459 921,27	582 995,70	
B.I. Amortyzacja	0,00	0,00	
B.II. Zużycie materiałów i energii	113 156,73	92 227,37	
B.III. Usługi obce	24 227,23	13 620,86	
B.IV. Podatki i opłaty	2 165,76	318,00	
B.V. Wynagrodzenia	260 653,92	387 229,98	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	59 550,47	89 345,41	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	167,16	254,08	
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>	-383 197,75	-452 694,70	
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	35,00	124,00	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	35,00	124,00	
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	0,00	0,00	

INSPEKTOR

główny księgowy *owalska*

2023-03-30

rok, miesiąc, dzień

WÓJT GMINY

kierownik jednostki  
mgr inż. Marek Drapała

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.	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	-383 162,75	-452 570,70
G.	<b>Przychody finansowe</b>	0,00	11,52
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	0,00	11,52
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	<b>Koszty finansowe</b>	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	-383 162,75	-452 559,18
J.	<b>Podatek dochodowy</b>	0,00	0,00
K.	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	0,00	0,00
L.	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	-383 162,75	-452 559,18

INSPEKTOR

*mgr Marzenna Kowalska*  
główny księgowy

2023-03-30  
rok, miesiąc, dzień

WOJEWÓDZTWO  
*mgr inż. Marek Drapała*

Kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

INSPEKTOR

główny księgowy  
*mgr inż. Małgorzata Kowalska*

2023-03-30

rok, miesiąc, dzień

WÓJT GMINY

*mgr inż. Marek Drapala*

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Gminny Żłobek MAGUŚ</b> ul.Bohaterów Września 10 26-910 Magnuszew	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>  <b>sporządzone</b> <b>na dzień 31-12-2022 r.</b>	Adresat: <b>Gmina Magnuszew</b>	
Numer identyfikacyjny REGON <b>388038648</b>		Wysłać bez pisma przewodniego wersja robocza	
	<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>	
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	0,00	319 169,89	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	398 081,13	625 137,54	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	398 081,13	625 137,54	
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)	78 911,24	510 101,51	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	0,00	383 162,75	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	78 911,24	126 938,76	
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	
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	319 169,89	434 205,92	

INSPEKTOR

mgr Magdalena Kowalska  
główny księgowy

2023-05-09

rok, miesiąc, dzień

WOJTY GMINY

mgr Andrzej Brzołka  
kierownik jednostki

III.	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	-383 162,75	-452 559,18
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-383 162,75	-452 559,18
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	<b>Fundusz (II+,-III)</b>	-63 992,86	-18 353,26

INSPEKTOR

*mgr Marianna Kowalska*

główny księgowy

2023-05-09

rok, miesiąc, dzień

WÓJT GMINY

*mgr inż. Marek Drapała*

kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

INSPEKTOR  
  
główny księgowy  
mgr inż. *Walska*

2023-05-09  
rok, miesiąc, dzień

WOJ. T. GMINY  
  
mgr inż. Marek Drapała  
kierownik jednostki