

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Żłobek PTYŚ w Karsinie ul. Długa 31 83-440 Karsin 381981184 Numer identyfikacyjny REGON		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2022 r.		Adresat GMINA KARSIN ul. Długa 222 83-440 Karsin	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	36 314,23	27 387,43	A. Fundusze	20 126,00	8 581,51
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	226 689,11	270 753,67
II. Rzeczowe aktywa trwałe	36 314,23	27 387,43	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-206 563,11	-262 172,16
1. Środki trwałe	36 314,23	27 387,43	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	206 563,11	262 172,16
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	6 100,80	5 313,60	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	30 213,43	22 073,83	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	16 188,23	18 805,92
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	16 188,23	18 805,92
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
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	2 660,56	3 220,69
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	13 527,67	15 585,23
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
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00

B. Aktywa obrotowe	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	0,00	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
1. Materiały	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
4. Towary	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	0,00			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0,00	0,00			
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	36 314,23	27 387,43	Suma pasywów	36 314,23	27 387,43

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Małgorzata Miloch
(główny księgowy)

**BIURO ORGANIZACJI
OŚWIATY SAMORZĄDOWEJ**
2023-03-10
83-440 KARSIN
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Biura Samorządowego
Oświaty Samorządowej
(kierownik jednostki)

Żłobek PTYŚ w Karsinie ul. Długa 31 83-440 Karsin Numer identyfikacyjny REGON 381981184	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat GMINA KARSIN ul. Długa 222 83-440 Karsin	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	90 648,00	130 806,00	
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	90 648,00	130 806,00	
B. Koszty działalności operacyjnej	297 245,89	393 030,36	
I. Amortyzacja	8 926,80	8 926,80	
II. Zużycie materiałów i energii	30 677,53	40 789,98	
III. Usługi obce	35 642,09	59 590,79	
IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00	
V. Wynagrodzenia	178 524,19	229 430,03	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	43 406,10	54 220,97	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	69,18	71,79	
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)	-206 597,89	-262 224,36	
D. Pozostałe przychody operacyjne	34,00	21,00	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
II. Dotacje	0,00	0,00	
III. Inne przychody operacyjne	34,00	21,00	
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)	-206 563,89	-262 203,36	
G. Przychody finansowe	0,78	31,20	
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	
II. Odsetki	0,78	31,20	
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)	-206 563,11	-262 172,16
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)	-206 563,11	-262 172,16

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Ułubak
mgr Małgorzata Miloch
(główny księgowy)

**BIURO ORGANIZACJI
OŚWIATY SAMORZĄDOWEJ**

2023-09-10
83-440 KARSTIN
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Biuro Organizacji
Oświaty Samorządowej

Paul
(kierownik jednostki)

Żłobek PTYŚ w Karsinie ul. Długa 31 83-440 Karsin Numer identyfikacyjny REGON 381981184	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2022 r.	Adresat GMINA KARSIN ul. Długa 222 83-440 Karsin	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	100 250,13	226 689,11
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	290 142,10	381 485,87
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	290 142,10	381 485,87
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)	163 703,12	337 421,31
2.1.	Strata za rok ubiegły	73 020,34	206 563,11
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	90 682,78	130 858,20
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)	226 689,11	270 753,67
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-206 563,11	-262 172,16
1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
2.	strata netto (-)	206 563,11	262 172,16
3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II +, -III)	20 126,00	8 581,51

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Małgorzata Miłoch
(główny księgowy)

BIURO ORGANIZACJI
OŚWIATY SAMORZĄDOWEJ

ul. Długa
83-440 KARSIN

2023-03-10
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
GMINY KARSIN

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

1.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmujące w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Złobek PTYŚ w Karsinie
1.2	siedzibę jednostki
	KARŚIN
1.3	adres jednostki
	ul. Długa 31, KARŚIN 83-440 Karsin
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	opieka nad dziećmi do lat 3
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01-01-2022 - 31-12-2022
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	jednostkowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017r. z późniejszymi zmianami) w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładow budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej. 2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków finansowych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia: a)Środki trwałe o wartości początkowej powyżej 3500 zł zalicza się bezpośrednio w koszty (chyba że kierownik jednostki, poleci inaczej) b)Śkładniki majątku o wartości początkowej powyżej 3500 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza się je do ewidencji bilansowej aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje odpisów amortyzacyjnych wg stawek ustawowych w miesiącu następującym po miesiącu oddania składnika do użytkowania. c)Jednorazowo (niezależnie od ceny nabycia) przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania umarza się : 1)książki i zbiory biblioteczne, 2)środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkoleci i placówkach oświatowych, 3)meble i dywany
5.	inne informacje
	nie posiada
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczególony 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, przedmierzczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotyczących amortyzacji lub umorzenia
	nie dotyczy
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
	nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczście
	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
	nie dotyczy
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostłym 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 były to leasing finansowy lub zwróty z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrótego
	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
	1294,92
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.	informacje 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

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Dziękuję
mgr Małgorzata Miloch
Dziękuję
88-440 KARŚN

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

K...
Główny Księgowy
M...

(kierownik jednostki)

INFORMACJA UZUPEŁNIAJĄCA ŻŁOBEK ZA ROK 2022

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	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)	Stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			Aktuali-zacja	Przychody	Przemiesz- czenie		Zbycie	Likwidacja	Inne		
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.
1.	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE					0				0	0
2.	ŚRODKI TRWAŁE	68554,71	0	1570	0	1570	0	0	0	0	70124,71
1)	Grunty					0				0	0
2)	Budynki i lokale					0				0	0
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej					0				0	0
4)	Kotły i maszyny energetyczne					0				0	0
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania					0				0	0
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	7872				0				0	7872
7)	Urządzenia techniczne					0				0	0
8)	Środki transportu					0				0	0
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane	60682,71		1570		1570		0		0	62252,71
	RAZEM:	68554,71	0	1570	0	1570	0	0	0	0	70124,71

Lp.	Umorzenie – stan na początek roku	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	
		aktualizacja	Amortyzacja za rok	Inne				Stan na początek roku obrot (3-13)	Stan na koniec roku obrot (12-19)
	13.	14.	15.	16.	17.	18.	19.	20.	21.
1.					0		0	0	0
2.	32240,48	0	10496,8	0	10496,8	0	42737,28	36314,23	27387,43
1)					0		0	0	0
2)					0		0	0	0
3)					0		0	0	0
4)					0		0	0	0
5)					0		0	0	0
6)	1771,2		787,2		787,2		2558,4	6100,8	5313,6
7)					0		0	0	0
8)					0		0	0	0
9)	30469,28		9709,6		9709,6		40178,88	30213,43	22073,83
	32240,48	0	10496,8	0	10496,8	0	42737,28	36314,23	27387,43

BIURO ORGANIZACJI
OŚWIATY SAMORZĄDOWEJ
 ul. Długa
 83-440 KARŚN

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 2023-03-10
 mgr Małgorzata Miloch

(Załącznik nr 1)
 (Załącznik nr 2)
 (Załącznik nr 3)
 (Załącznik nr 4)
 (Załącznik nr 5)
 (Załącznik nr 6)
 (Załącznik nr 7)
 (Załącznik nr 8)
 (Załącznik nr 9)
 (Załącznik nr 10)