

ŻŁOBEK MIEJSKI w PUŁTUSKU

Data wysyłki 28.03.2024

Nr z rejestru przesyłek wychodzących

..... 234/2023

Ilość załączników.....

Forma wysyłki ..osobiście.....

INFORMACJA DODATKOWA

URZĘD MIASTA Burmistrza Miasta Pułtusk	
W P Ł Y N Ę Ł O	
dnia	2024 -03- 2 8
Nr	zał.
Podpis	

ŻŁOBEK MIEJSKI W PUŁTUSKU
UL. RAFAŁA KRAJEWSKIEGO 3B

06-100 PUŁTUSK

Sprawozdanie finansowe za okres

01.01.2023 R. - 31.12.2023 R.



I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1.

1.1 Nazwa jednostki

Żłobek Miejski w Pultusku

1.2 Siedziba jednostki

Pultusk

1.3 Adres jednostki

ul. Rafała Krajewskiego 3B, 06-100 Pultusk

1.4 Podstawowy przedmiot działalności

Podstawowym przedmiotem działania Żłobka Miejskiego w Pultusku jest zapewnienie opieki w warunkach umożliwiających rozwój psychiczny i fizyczny dziecka właściwy dla jego wieku.

Zadaniem Żłobka jest:

- 1) zapewnienie dziecku opieki w warunkach bytowych zbliżonych do warunków domowych;**
- 2) zagwarantowanie dziecku właściwej opieki pielęgnacyjnej oraz edukacyjnej;**
- 3) zaspokojenie podstawowych potrzeb rozwojowych dzieci, w tym dzieci niepełnosprawnych.**

2. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku oraz porównywalne dane finansowe za okres od 1 stycznia 2022 roku do 31 grudnia 2022 roku.

3. Założenie kontynuacji działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez **Żłobek Miejski w Pultusku** w dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

4. Przyjęte zasady rachunkowości

Metody wyceny aktywów i pasywów oraz metoda sporządzania rachunku zysków i strat
W roku obrotowym 2023 stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości z uwzględnieniem zasad określonych w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 17 września 2017 r. sprawie szczególnych zasad 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

Środki trwałe

Środki trwałe wyceniane były według ceny zakupu. Środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego otrzymanych na podstawie decyzji wycenia się według kwoty wskazanej w tej decyzji.

Środki trwałe w kwocie od 500,00 do 9.999,00 umarza się jednorazowo w miesiącu oddania do użytkowania, środki trwałe o wartości 10.000,00 zł i powyżej amortyzuje się metodą liniową zgodnie z wykazem rocznych stawek amortyzacyjnych zawartych w załączniku nr 1 do ustawy z dnia 15 lutego 1992 r o podatku dochodowym od osób prawnych

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne wyceniane były według ceny zakupu. Wartości niematerialne i prawne w kwocie od 500,00 do 9.999,00 umarza się jednorazowo w miesiącu oddania do użytkowania, wartości niematerialne i prawne o wartości 10.000,00 zł i powyżej amortyzuje się metodą liniową zgodnie z wykazem rocznych stawek amortyzacyjnych zawartych w załączniku nr 1 do ustawy z dnia 15 lutego 1992 r o podatku dochodowym od osób prawnych.

Nieruchomości ewidencjonuje się i wycenia według cen nabycia.

Należności wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty

Zapasy materiałów wycenia się według cen zakupu

Inwestycje krótkoterminowe wycenia się według cen zakupu.

Odpis aktualizujący należności nie dotyczy.

II Dodatkowe informacje i objaśnienia

1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

Tabela 1


1.2 Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – nie dotyczy

1.3 Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych. Tabela nr 2 i tabela 3. Nie dotyczy

1.4 Wartość gruntów użytkowanych wieczysto. Tabela nr 4. 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. Tabela nr 5. Nie dotyczy
- 1.6 Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych. Tabela nr 6. 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). Tabela nr 7. 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 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. Tabela nr 8. Nie dotyczy
- 1.15 Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze. Tabela nr 9
- 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. Tabela nr 10. Nie dotyczy
- 2.3. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie. Tabela nr 11. Nie dotyczy.
3. Wykaz wzajemnych rozliczeń pomiędzy jednostkami organizacyjnymi Gminy Pułusk. Tabela 12 i tabela 13.

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Anna Grzybowska

Dyrektor
Złobka Miejskiego w Pułusku

mgr Katarzyna Kalinska-Lange

KOPIA

Tabela 1. Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rzeczowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej				Zmniejszenie wartości początkowej				Wartość początkowa - stan na koniec okresu sprawozdawczego (2+6-10)	Umożliwienie - stan na początek roku obrotowego (12-11)	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenie umorzenia (13+14+15)	Zmniejszenie umorzenia	Umożliwienie - stan na koniec roku obrotowego (17-18)	Wartość netto składników aktywów	
			Przychody	Przebiegiście w/wygrane	Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5)	Zbytek	Likwidacja	Inne	Akualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy			Inne	Stan na początek roku obrotowego (3-12)	Stan na koniec roku obrotowego (11-18)					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
1	Wartości niematerialne i prawne																			
2	Środki trwałe	3 730 091,85			0,00				0,00	3 730 091,85	678 111,59	0,00	95 384,92	0,00	95 384,92	0,00	773 496,51	3 051 980,26	2 956 595,34	
1)	Grunt																	0,00	0,00	
2)	Budynki i budowle	3 548 204,20			0,00				0,00	3 548 204,20	565 218,06	88 705,14			88 705,14		653 923,20	2 982 986,14	2 894 281,00	
3)	Obiekt inżynierii lądowej i wodnej	59 778,00			0,00				0,00	59 778,00	7 835,86	1 494,45			1 494,45		9 330,31	51 942,14	50 447,69	
4)	Kotły i maszyny energetyczne				0,00				0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00	
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	36 076,65			0,00				0,00	36 076,65	33 762,24	2 314,41			2 314,41		36 076,65	2 314,41	0,00	
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	57 325,00			0,00				0,00	57 325,00	57 325,00				0,00		57 325,00	0,00	0,00	
7)	Urządzenia techniczne	16 000,00			0,00				0,00	16 000,00	2 533,35	1 600,00			1 600,00		4 133,35	13 466,65	11 866,65	
8)	Środki transportu	12 708,00			0,00				0,00	12 708,00	11 437,08	1 270,92			1 270,92		12 708,00	1 270,92	0,00	
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie				0,00				0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00	
	Razem	3 730 091,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 730 091,85	678 111,59	0,00	95 384,92	0,00	95 384,92	0,00	773 496,51	3 051 980,26	2 956 595,34	

2024-03-27
(rok, miesiąc, dzień)

(główny księgowy)

(liczownik jednostki)

Sporządził: 
GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Anna Grzybowska

Dyrektor
Żłobek Miejski w Pułtusk

mgr Katarzyna Kaliniska - Lange

Tabela nr 12 Należności

Pozycja bilansu		Nazwa jednostki: Żłobek Miejski w Pułtusk		
Numer z bilansu	Nazwa	Nr dowodu księgowego	Data dowodu księgowego	

Tabela nr 13. Zobowiązania

Pozycja bilansu		Nazwa jednostki: Żłobek Miejski w Pułtusk		
Numer z bilansu	Nazwa	Nr dowodu księgowego	Data dowodu księgowego	
D.II.1	PEC	F/1171/23	09.01.2024	7 460,69
D.II.1	PWIK	WOD/9165/2023	29.12.2023	621,73

PEC faktura korygująca nr K/0101/24 na kwotę -1771,36 została ujęta
w roku 2024

Pułtusk, 2024-03-27

(główny księgowy)

(kierownik jednostki)

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Anna Grzybowska

Dyrektor
Żłobka Miejskiego w Pułtusk

mgr Katarzyna Kalińska -Lange

Żłobek Miejski
w Pułtusk
06-100 Pułtusk
ul. Rafała Krajewskiego 3B
NIP 5681613509, REGON 144772685

Załącznik Nr 9
do Zarządzenia Nr 49/2019
Burmistrza Miasta Pułtusk
z dnia 19 marca 2019 r.

KOPIA

Tabela nr 9. Wyplacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze Żłobek Miejski w Pułtusk

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1	Nagrody jubileuszowe	16 750,00
2	Odprawy emerytalne	
3	Ekwiwalent za urlop	
4	Ekwiwalent za odzież roboczą	
5	Dofinansowanie do zakupu okularów	600,00


Pułtusk, 2024-03-27

(główny księgowy)

GŁÓWNY KSIĘGOWY


mgr Anna Grzybowska

(kierownik jednostki)

Dyrektor
Żłobka Miejskiego w Pułtusk

mgr Katarzyna Kalińska - Lange

Żłobek Miejski
w Pułtusk
06-100 Pułtusk
ul. Rafała Krajewskiego 3B
NIP 5681613509, REGON

**KONSOLIDACYJNY ARKUSZ ROBOCZY NR 5 - WZAJEMNE ROZRACHUNKI W JEDNOSTKACH BUDŻETOWYCH
NA DZIEŃ 31.12.2023 r**

KOPIA

Lp.	Koszty	NAZWA JEDNOSTKI												RAZEM				
		JD	SP 1	Z Sz Nr 2	Sz Pod. Nr SP 4	Płocochowo	Przemiarow	Przedszkole Miejskie Nr 4	Przedszkole Miejskie Nr 5	Żłobek	MOPS	MOSIR						
1.	JD																-	
2.	SP 1																	-
3.	Z Sz Nr 2																	-
4.	Sz Pod. Nr 3																	-
5.	SP 2																	-
6.	Płocochowo																	-
7.	Przemiarowo																	-
8.	Przedszkole Miejskie Nr 4																	-
9.	Przedszkole Miejskie Nr 5																	-
10.	Żłobek	354,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
11.	MOPS																	354,24
12.	MOSIR																	-
	RAZEM	354,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	354,24

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Anna Cichowska

Dyrektor
Żłobka Miejskiego w Pułtusk
mgr Katarzyna Kalińska - Lange

Żłobek Miejski
w Pułtusk
06-100 Pułtusk
ul. Rafała Krajewskiego 3B
NIP 5681613509, REGON 144772685

KOPIA

KONSOLIDACYJNY ARKUSZ ROBOCZY NR 5 - WZAJEMNE ROZRACHUNKI W JEDNOSTKACH BUDŻETOWYCH
NA DZIEŃ 31.12.2023 r

Lp.	Przychody	NAZWA JEDNOSTKI											RAZEM									
		JD	SP 1	Z Sz Nr 2	Sz Pod. Nr SP 4	Płocochowo	Przemiarowe	Przedszkole e Miej Nr 4	Przedszkole e Miej Nr 5	Żłobek	MOPS	MOSIR										
1.	JD																			-		
2.	SP 1																			-		
3.	Z Sz Nr 2																			-		
4.	Sz Pod. Nr 3																			-		
5.	SP 2																			-		
6.	Płocochowo																			-		
7.	Przemiarowo																			-		
8.	Przedszkole Miej Nr 4																			-		
9.	Przedszkole Miej Nr 5																			-		
10.	Żłobek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-		
11.	MOPS																			530,00	530,00	
12.	MOSIR																					
	RAZEM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	530,00

sporządziła: Anna Grzybowska

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Anna Grzybowska

Dyrektor
Żłobka Miejskiego w Pułtusk
mgr Katarzyna Kalinska - Lange

100%  **RESPONSABLE**

RECICLAJE INTEGRAL

Żłobek Miejski
w Pułtusku
06-100 Pułtusk
ul. Rafała Krajewskiego 3B
NIP 5681613509, REGON 144772685

KOPIA

KONSOLIDACYJNY ARKUSZ ROBOCZY NR 5 - WZAJEMNE ROZRACHUNKI W JEDNOSTKACH BUDŻETOWYCH

NA DZIEŃ 31.12.2023 r

Lp.	Zmniejszenie funduszu	NAZWA JEDNOSTKI										RAZEM											
		JD	SP 1	Z Sz Nr 2	Sz Pod. Nr SP 4	Płocochowo	Przemiarow	Przedszkole Miej Nr 4	Przedszkole Miej Nr 5	Żłobek	MOPS		MOSIR										
1.	JD																						
2.	SP 1																						
3.	Z Sz Nr 2																						
4.	Sz Pod. Nr 3																						
5.	SP 2																						
6.	Płocochowo																						
7.	Przemiarowo																						
8.	Przedszkole Miej Nr 4																						
9.	Przedszkole Miej Nr 5																						
10.	Żłobek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	MOPS																						
12.	MOSIR																						

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Anna Grzybowska

Dyrektor
Żłobka Miejskiego w Pułtusku
mgr Katarzyna Kalińska - Lange

Żłobek Miejski
w Pułtusku
06-100 Pułtusk
ul. Rafała Krajewskiego 3B
NIP 5681613509, REGON 144772685

KOPIA

KONSOLIDACYJNY ARKUSZ ROBOCZY NR 5 - WZAJEMNE ROZRACHUNKI W JEDNOSTKACH BUDŻETOWYCH
NA DZIEŃ 31.12.2023 r

Lp.	Zwiększenie funduszu	NAZWA JEDNOSTKI												RAZEM													
		JD	SP 1	Z Sz Nr 2	Sz Pod. Nr SP 4	Plócochowo	Przemiarow	Przedszkole Miej Nr 4	Przedszkole Miej Nr 5	Żłobek	MOPS	MOSIR															
1.	JD																										
2.	SP 1																										
3.	Z Sz Nr 2																										
4.	Sz Pod. Nr 3																										
5.	SP 2																										
6.	Plócochowo																										
7.	Przemiarowo																										
8.	Przedszkole Miej Nr 4																										
9.	Przedszkole Miej Nr 5																										
10.	Żłobek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
11.	MOPS																										
12.	MOSIR																										
	RAZEM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Anna Przybowska

Dyrektor
Żłobka Miejskiego w Pułtusku
mgr Katarzyna Kalińska - Lange

