


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Główny Księgowy</b> ul. Trakt Węgierski 38B Gminny Żłobek w Dukli 38-450 Dukla ul. Trakt Węgierski 38B NIP 684 265 20 23, REGON 382004750 tel. 790 800 794 38-450 Dukla	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej Wydział ..... Wpi. 2023 -03- 31 sporządzony na dzień 31-12-2022 r. ilość załączników ..... podpis.....	Adresat:
		DUKLA Wysłać bez pisma przewodniego 9EB9ED90F9A26D23 
Numer identyfikacyjny REGON <b>382004750</b>		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	1 410 286,28	1 415 717,82	A Fundusz	1 118 686,58	1 091 465,28
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	2 034 431,55	2 042 363,32
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	1 175 275,28	1 148 938,82	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-915 744,97	-950 898,04
A.II.1 Środki trwałe	1 175 275,28	1 142 788,82	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	66 154,25	66 154,25	A.II.2 Strata netto (-)	-915 744,97	-950 898,04
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 Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 109 121,03	1 076 634,57	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	295 510,46	337 639,75
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	6 150,00	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	60 499,46	70 860,75
A.III Należności długoterminowe	235 011,00	266 779,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	6 807,00	1 084,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	20 752,83	23 878,16
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	32 819,80	45 000,18

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*Agnieszka Kurdyła*  
 Agnieszka Kurdyła  
 (główny księgowy)

2023-03-24

(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**

Gminnego Żłobka w Dukli  
*Patrycja Wiktoria Dobrzańska*  
 Patrycja Wiktoria Dobrzańska  
 (kierownik jednostki)

SJO BeSTia

9EB9ED90F9A26D23

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
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	3 910,76	13 387,21	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	119,83	898,41
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	119,83	898,41
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	235 011,00	266 779,00
B.II Należności krótkoterminowe	3 790,93	12 488,80			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	36,58	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	3 754,35	12 488,80			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	119,83	898,41			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	119,83	898,41			
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			

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*Agnieszka Kurdyła*  
Agnieszka Kurdyła  
(główny księgowy)

2023-03-24

(rok, miesiąc, dzień)

9EB9ED90F9A26D23

**DYREKTOR**  
Gminnego Żłobka w Dukli  
Patrycja Wiktoria Dobrzańska  
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>1 414 197,04</b>	<b>1 429 105,03</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>1 414 197,04</b>	<b>1 429 105,03</b>

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*Chucyjna*

*Agnieszka Kurdyła*

Agnieszka Kurdyła  
(główny księgowy)

2023-03-24

(rok, miesiąc, dzień)

9EB9ED90F9A26D23

DYREKTOR  
Gminnego Żłobka w Dukli

*Dobrzańska*

*mgr Patrycja Dobrzańska*

Patrycja Wiktorja Dobrzańska  
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**


*Agnieszka Kurdyła*  
Agnieszka Kurdyła  
(główny księgowy)

2023-03-24

(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**  
Gminnego Żłobka w Dukli  
*Patrycja Dobrzańska*  
mgr Patrycja Dobrzańska

Patrycja Wiktorja Dobrzańska  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>ul. Trakt Węgierski 38 B</b> Gminny Złobek w Dukli <b>38-450 Dukla</b> ul. Trakt Węgierski 38B <b>NIP 684 265 20 25, REGON 382004750</b> tel. 790 800 794 38-450 Dukla		<b>Rachunek zysków i strat jednostki</b> <b>(wariant porównawczy)</b>  sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat:  <b>DUKLA</b>	
Numer identyfikacyjny REGON  <b>382004750</b>			Wysłać bez pisma przewodniego <b>57C98C4B38112414</b> 	
			<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>A.</b>	<b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		182 721,45	277 113,10
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		182 721,45	277 113,10
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>		1 098 466,42	1 227 981,14
B.I.	Amortyzacja		32 486,46	32 486,46
B.II.	Zużycie materiałów i energii		110 155,06	101 809,50
B.III.	Usługi obce		102 820,75	118 548,91
B.IV.	Podatki i opłaty		0,00	0,00
B.V.	Wynagrodzenia		687 191,71	786 932,95
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		165 308,44	187 419,54
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		504,00	783,78
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.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>		-915 744,97	-950 868,04
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>		0,00	0,00
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		0,00	0,00
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>		0,00	30,00

1 Agnieszka Kurdyła  
główny księgowy

2023-03-24  
rok, miesiąc, dzień

Patrycja Wiktoria Dobrzańska  
kierownik jednostki

SJO BeSTia

Agnieszka Kurdyła

57C98C4B38112414

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	30,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-915 744,97	-950 898,04
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	0,00	0,00
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-915 744,97	-950 898,04
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)	-915 744,97	-950 898,04

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*Agnieszka Kurdyła*  
Agnieszka Kurdyła

Agnieszka Kurdyła  
główny księgowy

2023-03-24

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
Gminnego Żłobka w Dukli  
*Patrycja Dobrzańska*  
mgr Patrycja Dobrzańska

Patrycja Wiktorja Dobrzańska  
kierownik jednostki

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*Agnieszka Kurdyła*  
**Agnieszka Kurdyła**

\_\_\_\_\_  
Agnieszka Kurdyła  
główny księgowy

\_\_\_\_\_  
2023-03-24

rok, miesiąc, dzień


**DYREKTOR**  
Gminnego Żłobka w Dukli

*Patrycja Dobrzańska*  
**mgr Patrycja Dobrzańska**

\_\_\_\_\_  
Patrycja Wiktoria Dobrzańska  
kierownik jednostki





<p><b>GMINNY ZŁOBEK W DUKLI</b>          ul. Trakt Węgierski 38 B          Gminny Złobek w Dukli          38-450 Dukla          ul. Trakt Węgierski 38B          NIP 684 265 12 44 REGON 382004750          tel. 790 800 794          38-450 Dukla</p>	<p><b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b></p>	<p>Adresat: <b>DUKLA</b></p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON <b>382004750</b></p>	<p>sporządzone na dzień 31-12-2022 r.</p>	<p>Wysłać bez pisma przewodniego 1990BBFBCF86A222</p> 
	<p><b>Stan na koniec roku poprzedniego</b></p>	<p><b>Stan na koniec roku bieżącego</b></p>
<p>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</p>	<p>2 005 927,39</p>	<p>2 034 431,55</p>
<p>I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)</p>	<p>1 059 083,33</p>	<p>1 192 055,39</p>
<p>I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe</p>	<p>1 059 083,33</p>	<p>1 185 905,39</p>
<p>I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>I.1.4. Środki na inwestycje</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne</p>	<p>0,00</p>	<p>6 150,00</p>
<p>I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>I.1.10. Inne zwiększenia</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)</p>	<p>1 030 579,17</p>	<p>1 184 123,62</p>
<p>I.2.1. Strata za rok ubiegły</p>	<p>850 118,82</p>	<p>915 744,97</p>
<p>I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe</p>	<p>180 460,35</p>	<p>268 378,65</p>
<p>I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>I.2.5. Aktualizacja środków trwałych</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>I.2.9. Inne zmniejszenia</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</p>	<p>2 034 431,55</p>	<p>2 042 363,32</p>

Agnieszka Kurdyła

główny księgowy

*Chrupce*  
Agnieszka Kurdyła

2023-03-24

rok, miesiąc, dzień

*Patrycja Dobrzańska*  
mgr Patrycja Dobrzańska  
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-915 744,97	-950 898,04
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-915 744,97	-950 898,04
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	1 118 686,58	1 091 465,28

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*Agnieszka Kurdyla*  
**Agnieszka Kurdyla**  
główny księgowy

2023-03-24  
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
Gminnego Żłobka w Dukli  
*Patrycja Dobrzańska*  
**mgr Patrycja Dobrzańska**

Patrycja Wiktorja Dobrzańska  
kierownik jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Agnieszka Kurdyła*  
Agnieszka Kurdyła

\_\_\_\_\_  
Agnieszka Kurdyła  
główny księgowy


\_\_\_\_\_  
2023-03-24

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
Gminnego Żłobka w Dukli  
*Patrycja Dobrzańska*  
mgr Patrycja Dobrzańska

\_\_\_\_\_  
Patrycja Wiktoria Dobrzańska  
kierownik jednostki



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Żłobek w Dukli ul. Trakt Węgierski 38B 38-450 Dukla	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'  sporządzony na dzień: <b>31-12-2022 r.</b>	Adresat:  DUKLA
Numer identyfikacyjny REGON  <b>382004750</b>		<b>F9673636B45D8D61</b> 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
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	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*Agnieszka Kurdyła*  
Agnieszka Kurdyła

(główny księgowy)

2023.03.24

rok mies. dzień

DYREKTOR  
Gminnego Żłobka w Dukli  
*Patrycja Dobrzańska*  
mgr Patrycja Dobrzańska

Patrycja Wiktoria Dobrzańska

(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Agnieszka Kurdyła*  
Agnieszka Kurdyła  
(główny księgowy)

2023.03.24

rok mies. dzień

DYREKTOR  
Gminnego Złobka w Dukli  
*Patrycja Dobrzańska*  
mgr Patrycja Dobrzańska

Patrycja Wiktorja Dobrzańska  
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki Gminny Żłobek w Dukli
1.2	siedzibę jednostki Dukla
1.3	adres jednostki ul. Trakt Węgierski 38B, 38-485 Dukla
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Gminny Żłobek w Dukli jest jednostką organizacyjną Gminy Dukla. Realizuje zadania określone w PKD 8891Z - Opieka dzienna nad dziećmi
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2022 – 31.12.2022
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne <i>Nie dotyczy</i>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Przyjęte zasady (politykę) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów, ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.</p> <p>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 2017 r. 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.</p> <p>2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>a) środki trwałe o wartości początkowej poniżej 500,00 zł brutto włącznie zalicza się bezpośrednio w koszty,</li> <li>b) składniki majątku o wartości początkowej od 500,01 zł brutto do 10.000,00 zł brutto włącznie zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania,</li> <li>c) jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się również:             <ul style="list-style-type: none"> <li>– meble i dywany,</li> <li>– książki i inne zbiory biblioteczne,</li> <li>– odzież i umundurowanie,</li> <li>– inwentarz żywy,</li> <li>– pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych,</li> </ul> </li> <li>d) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10.000,00 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów). Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych.</li> </ul> <p>Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania.</p> <p>Odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmuje się w księgach rachunkowych jednorazowo za okres całego roku.</p> <p>Ponoszone koszty ujmuje się tylko na kontach zespołu 4 „Koszty według rodzajów i ich rozliczenie”.</p>

5.	inne informacje
	<i>Nie dotyczy</i>
<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
	Tabela 1.1
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	<i>Nie dotyczy</i>
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	<i>Nie dotyczy</i>
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	<i>Nie dotyczy</i>
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
	<i>Nie dotyczy</i>
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	<i>Nie dotyczy</i>
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)
	<i>Nie dotyczy</i>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	<i>Nie dotyczy</i>
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
	<i>Nie dotyczy</i>
b)	powyżej 3 do 5 lat
	<i>Nie dotyczy</i>
c)	powyżej 5 lat
	<i>Nie dotyczy</i>
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
	<i>Nie dotyczy</i>
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<i>Nie dotyczy</i>



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
	<i>Nie dotyczy</i>
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
	Tabela 1.13
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	<i>Nie dotyczy</i>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	<i>Nie dotyczy</i>
1.16.	inne informacje
	<i>Nie dotyczy</i>
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	<i>Nie dotyczy</i>
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 2.2
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<i>Nie dotyczy</i>
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
	<i>Nie dotyczy</i>
2.5.	inne informacje
	<i>Nie dotyczy</i>
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	<i>Nie dotyczy</i>

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*Clkuoyre*  
Agnieszka Kurdyła

.....  
(główny księgowy)

2023 03 24

.....  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Gminnego Żłobka w Dukli  
*Obnausha*  
mgr Pałyceja Dobrzańska

.....  
(kierownik jednostki)



Tabela 1.1.

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

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składników aktywów trwałych	Wartość początkowa stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości początkowej		Ogółem wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenia wartości początkowej			Ogółem zmniejszenia wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego (3+7)	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	Przychody		Zbycie	Likwidacja	Inne				Aktualizacja	Inne				Stan na początek roku obrotowego (3-13)	Stan na koniec roku obrotowego (12-19)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
	Wartości niematerialne i prawne powyżej 10.000,00 zł					0,00				0,00	0,00					0,00			0,00	0,00
1.	Wartości niematerialne i prawne poniżej 10.000,00 zł	6.217,04									6.217,04	6.217,04				0,00		6.217,04	0,00	0,00
2.	ŚRODKI TRWAŁE	1.783.475,71	0,00	1.157,04	0,00	1.157,04	0,00	0,00	0,00	0,00	1.784.332,75	607.900,43	0,00	33.643,50	0,00	33.643,50	0,00	641.543,93	1.175.275,28	1.142.788,82
1)	10*Grunt	66.154,25									66.154,25	66.154,25				0,00		66.154,25	0,00	66.154,25
2)	11*Budynki i lokale	1.299.456,33									1.299.456,33	190.337,30		32.486,46		32.486,46		222.823,76	1.109.121,03	1.076.634,57
3)	12*Obiętki inżynierskie i wodne										0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
	13*Koły i maszyny energetyczne powyżej 10.000,00 zł					0,00				0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
	14*Koły i maszyny energetyczne poniżej 10.000,00 zł					0,00				0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
	15*Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania powyżej 10.000,00 zł					0,00				0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
	16*Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne techniczne powyżej 10.000,00 zł	22.374,48		0,00	0,00	0,00				0,00	22.374,48	22.374,48		0,00		0,00		22.374,48	0,00	0,00
	17*Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne techniczne poniżej 10.000,00 zł	797,96		0,00	0,00	0,00				0,00	797,96	797,96		0,00		0,00		797,96	0,00	0,00
	18*Urządzenia techniczne powyżej 10.000,00 zł					0,00				0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
	19*Urządzenia techniczne poniżej 10.000,00 zł	17.281,88		0,00	0,00	0,00				0,00	17.281,88	17.281,88		0,00		0,00		17.281,88	0,00	0,00
	20*Środki transportu					0,00				0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
	21*Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane powyżej 10.000,00 zł					0,00				0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
	22*Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane poniżej 10.000,00 zł	377.108,81		1.157,04	0,00	1.157,04				0,00	378.265,85	377.108,81		1.157,04		1.157,04		378.265,85	0,00	0,00
	RAZEM	1.789.952,75	0,00	1.157,04	0,00	1.157,04	0,00	0,00	0,00	0,00	1.790.549,79	614.117,47	0,00	33.643,50	0,00	33.643,50	0,00	647.760,97	1.175.275,28	1.142.788,82

\* przez przemieszczenie należy rozumieć linie zwiększenia wartości początkowej, z wyłączeniem aktualizacji i nabycia. Może to być np. przekwalifikowanie między grupą rodzajową w związku z korektami, przekwalifikowaniem czy też innymi operacjami księgowymi, przekazanie do użytkowania środka trwałego z budowni (przyjęcie wybudowanego lub ulepszanego środka trwałego do użytku)

- ponoszenie wydatków z paragrafu 605.

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*Olga Kurczyła*  
*Agnieszka Kurczyła*  
 (główny księgowy)

**DYREKTOR**  
 Gminnego Złobka w Dukli

*Patrycja Dobrzańska*  
*mgr Patrycja Dobrzańska*  
 (kierownik jednostki)

2024.05.21  
 (rok, miesiąc, dzień)



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 za nie

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
1	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu JB-poz. E)	235.011,00	266.779,00
1.1	Opłaty od rodziców za pobyt dziecka w żłobku	235.011,00	266.779,00

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*Agnieszka Kurdyła*  
**Agnieszka Kurdyła**  
.....  
(główny księgowy)

*2023.03.24*  
.....  
(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**  
Gminnego Żłobka w Dukli  
*Paniucja Dobrzańska*  
**Paniucja Dobrzańska**  
.....  
(kierownik jednostki)

**GMINNY ŻŁOBEK W DUKLI**

ul. Trakt Węgierski 38 B

38-450 Dukla

NIP 684 265 20 25, REGON 38200475

tel. 790 800 794

TABELA 2.2

**2.2. Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym**

Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia środków trwałych ogółem	w tym	
		odsetki	różnice kursowe
1. Środki trwałe w budowie (inwestycje), w tym: *	6.150,00	0,00	0,00
1.1. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	0,00	0,00	0,00

\* obroty Wn konta 080

**GŁÓWNY KSIĘGOWY***CKuozyme**Agnieszka Kurdyła*.....  
(główny księgowy)*2023.03.24*.....  
(rok, miesiąc, dzień)**DYREKTOR**  
Gminnego Żłobka w Dukli*Dobrawa**mgr Patrycja Dobrzańska*.....  
(kierownik jednostki)

**GMINNY ŻŁOBEK W DUKLI**  
ul. Trakt Węgierski 38 B  
38-450 Dukla  
NIP 684 265 20 25, REGON 382004750  
tel. 790 800 794

Nazwa i adres jednostki

**WYKAZ PRZYCHODÓW I KOSZTÓW, KTÓRE PODLEGAJĄ WYŁĄCZENIOM W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM  
ŁĄCZNYM**

**Gminny Żłobek w Dukli**

KOSZTY				
Lp.	Rodzaj	Nazwa jednostki	kwota	Pozycja w RZiS
1.	Wyżywienie dzieci	Przedszkole Gminne w Dukli, ul. Trakt Węgierski 38 A	51.127,10	B.II
2.	Przygotowanie posiłków	Przedszkole Gminne w Dukli, ul. Trakt Węgierski 38 A	74.205,60	B.III
Razem:			<b>125.332,70</b>	

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*Agnieszka Kurdyła*  
Agnieszka Kurdyła

Główny księgowy

2023.03.24  
(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**  
Gminnego Żłobka w Dukli  
*mgr Patrycja Dobrzańska*  
mgr Patrycja Dobrzańska

Kierownik jednostki

**GMINNY ŻŁOBEK W DUKLI**  
ul. Trakt Węgierski 38 B  
38-450 Dukla  
NIP 684 265 20 25, REGON 382004750  
tel. 790 800 794

Nazwa i adres jednostki

**WYKAZ NIEODPŁATNIE OTRZYMANYCH I PRZEKAZANYCH ŚRODKÓW TRWAŁYCH KTÓRE PODLEGAJĄ  
WYŁĄCZENIOM W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM ŁĄCZNYM**

**Gminny Żłobek w Dukli**

Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe				
Lp.	Rodzaj	Nazwa jednostki	kwota	Pozycja w Zzf
1.	Wykonanie opracowań projektowych oraz sporządzenie kosztorysów inwestorskich na wykonanie instalacji fotowoltaicznych	Gmina Dukla	6.150,00	I.1.6.
2.		Gmina Dukla	0,00	I.1.6.
Razem:			6.150,00	I.1.6.

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*Agnieszka Kurdyła*  
Agnieszka Kurdyła

Główny księgowy

2023.03.24  
(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**  
Gminnego Żłobka w Dukli  
*mgr Patrycja Dobrzańska*  
mgr Patrycja Dobrzańska

Kierownik jednostki