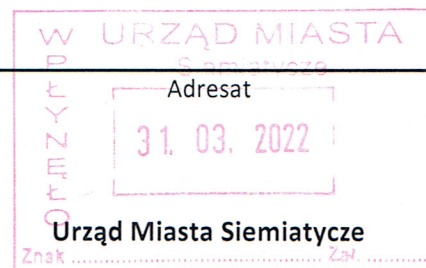


**BILANS JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU
BUDŻETOWEGO**



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZŁOBEK MIEJSKI w Siemiatyczach ul. 11 Listopada 24 tel. 85 655 21 57 REGON 200660109 Numer identyfikacyjny REGON	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2021 r.		Adresat 31.03.2022 Urząd Miasta Siemiatycze Znak Zdz		
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	324 066,51	310 728,45	A. Fundusze	285 841,14	236 226,18
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	1 007 756,09	1 074 631,28
II. Rzeczowe aktywa trwałe	324 066,51	310 728,45	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-721 914,95	-838 405,10
1. Środki trwałe	324 066,51	310 728,45	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty	27 240,00	27 240,00	2. Strata netto (-)	-721 914,95	-838 405,10
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii ładowej i wodnej	276 313,49	268 329,40	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	20 513,02	15 159,05	B . Fundusze placówek C. Państwowe fundusze celowe		
1.4. Środki transportu			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	38 788,61	76 270,72
1.5. Inne środki trwałe			I. Zobowiązania długoterminowe		
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	38 788,61	76 270,72
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	6 354,74
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	8 324,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	6 095,27	22 539,19
1. Akcje i udziały			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	32 130,10	37 284,34
2. Inne papiery wartościowe			5. Pozostałe zobowiązania		
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	7. Rozliczenie z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		

B. Aktywa obrotowe	563,24	1 768,45	8. Fundusze specjalne	563,24	1 768,45
I. Zapasy	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	563,24	1 768,45
1. Materiały			8.2. Inne fundusze		
2. Półprodukty i produkty w toku			III. Rezerwy na zobowiązania		
3. Produkty gotowe			IV. Rozliczenia międzyokresowe		
4. Towary					
II. Należności krótkoterminowe	0,00	0,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług					
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności					
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	563,24	1 768,45			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	563,24	1 768,45			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje i udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	324 629,75	312 496,90	Suma pasywów	324 629,75	312 496,90

GŁÓWNA KSIĘGOWA
 Żłobka Miejskiego w Siemiatyczach
 mgr Beata Słowikowska

(główny księgowy)

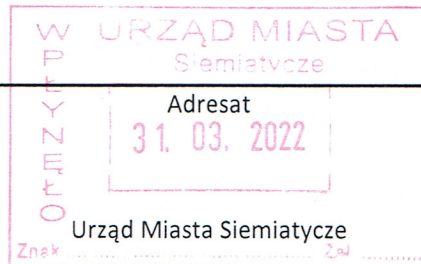
2022 03 24

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Żłobka Miejskiego w Siemiatyczach
 mgr Barbara Terpiłowska

(kierownik jednostki)

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU
 BUDŻETOWEGO (WARIANT PORÓWNAWCZY)**



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2022. r.	
Numer identyfikacyjny REGON	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	0	0
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		
B. Koszty działalności operacyjnej	732 360,50	838 405,10
I. Amortyzacja	13 338,06	13 338,06
II. Zużycie materiałów i energii	87 152,75	71 235,41
III. Usługi obce	71 708,03	81 084,16
IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	455 195,63	557 060,52
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	104 058,56	115 547,28
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	907,47	139,67
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		
X. Pozostałe obciążenia		
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-732 360,50	-838 405,10
D. Pozostałe przychody operacyjne	10 443,70	0,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Inne przychody operacyjne	10 443,70	
E. Pozostałe koszty operacyjne	0	0
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		
II. Pozostałe koszty operacyjne		
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-721 916,80	-838 405,10

G. Przychody finansowe	1,85	0
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki	1,85	
III. Inne		
H. Koszty finansowe		0
I. Odsetki		
II. Inne		
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-721 914,95	-838 405,10
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-721 914,95	-838 405,10

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Zobowiązki Miejskiego w Siemiatyczach
mgr Beata Słowikowska

(główny księgowy)

2022 03. 24

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Zobowiązki Miejskiego w Siemiatyczach
mgr Barbara Terpiłowska

(kierownik jednostki)

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMARZĄDOWEGO ZAKŁADU
BUDŻETOWEGO

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2021 r.	W URZĄD MIASTA Siemiatycze	
		Adresat 31.03.2022 Urząd Miasta Siemiatycze	
Numer identyfikacyjny REGON		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		986 742,85	1 007 756,09
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		744 827,44	788 790,14
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		717 587,44	788 790,14
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje			
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		27 240,00	-
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10. Inne zwiększenia			
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		723 814,20	721 914,95
2.1. Strata za rok ubiegły		713 368,65	721 914,95
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		10 445,55	
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		0,00	0,00
2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia			
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		1 007 756,09	1 074 631,28
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		-721 914,95	-838 405,10
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)		-721 914,95	-838 405,10
3. nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II +, - III)		285 841,14	236 226,18

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Żłobka Miejskiego w Siemiatyczach
mgr Beata Słowikowska

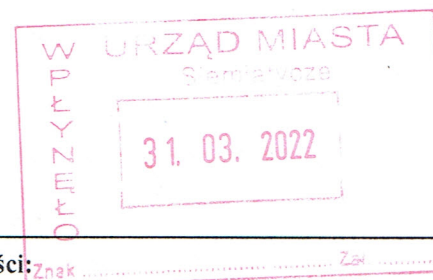
(główny księgowy)

2022 03 24

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Żłobka Miejskiego w Siemiatyczach
mgr Barbara Terpiłowska

(kierownik jednostki)



INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Żłobek Miejski w Siemiatyczach
1.2	siedzibę jednostki
	Siemiatycze
1.3	adres jednostki
	17-300 Siemiatycze ul. 11 Listopada 24
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Opieka nad dziećmi w wieku do lat 3
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2021 r. – 31.12.2021 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	-
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>1. W roku obrotowym 2021 aktywa i pasywa wyceniono przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2018 roku, poz. 395 z późn. zm.), z uwzględnieniem szczególnych zasad wyceny zawartych w rozporządzeniu 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 (Dz. U. z 2017 roku, poz. 1911 z późn. zm.)</p> <p>2. środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne w ciągu roku wycenia się w cenie nabycia, natomiast w bilansie są wykazywane w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy,</p> <p>3. środki trwałe w budowie (inwestycje) wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem.</p> <p>4. środki trwałe o wartości od 10 000 podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej i są amortyzowane za pomocą stawek podatkowych raz na koniec roku metodą liniową</p> <p>5. przedmioty o wartości jednostkowej od 1 000 do 10 000 wprowadza się do ewidencji pozostałych środków trwałych i umarza jednorazowo</p> <p>6. przedmioty o wartości do 1 000 księgowane są bezpośrednio w koszty bez prowadzenia ewidencji ilościowej</p> <p>7. należności i zobowiązania wycenia się według wartości nominalnej wynikającej z dokumentu,</p> <p>8. Żłobek nie prowadzi magazynu materiałowego, zakupione materiały wydaje się na bieżąco pracownikom za pokwitowaniem. Nabycie rzeczowych składników aktywów obrotowych (materiałów, towarów) odpisywane jest w koszty działalności w momencie ich zakupu i przekazania do użytkowania według cen zakupu.</p> <p>9. koszty związane z działalnością żłobka ewidencjonuje się w układzie rodzajowym na kontach zespołu 4</p> <p>10. nie dokonuje się rozliczenia międzyokresowego kosztów, jeżeli ich wielkość nie przekroczy poziomu istotności określonego na 1 % sumy bilansowej jednostki</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
	Załącznik nr 1 do informacji dodatkowej
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	-
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	-
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	-
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
	-
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	-
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)
	-
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 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
	-
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
	-
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	-
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
	-
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
	-
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

	-
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami –589 951,26 zł Dodatkowe wynagrodzenie roczne wraz ze składkami – 38 225,37 zł Nagrody jubileuszowe –14 400,00 zł Odprawy emerytalne – 0,00 zł Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 19 301,39zł Wydatki poniesione na BHP i badania okresowe – 522,47 zł
1.16.	inne informacje
	-
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	-
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
	-
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
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
	-
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
	-

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Żłobka Miejskiego w Siemiatyczach

mgr Beata Słowikowska

.....
(główny księgowy)

2022.03.24

.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Żłobka Miejskiego w Siemiatyczach

mgr Barbara Terpiłowska

.....
(kierownik jednostki)

Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu 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)
			nabycie	przychody	przemieszczenia		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1+1.2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego					0,00				0,00	0,00
1.2	Pozostawartości niematerialne i prawne					0,00				0,00	0,00
II	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	388 459,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	388 459,42
2	Razem środki trwałe (2.1+2.2+2.3+2.4)	388 459,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	388 459,42
2.1	Grunty, w tym:	27 240,00		0,00		0,00				0,00	27 240,00
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom									0,00	
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	319 363,48				0,00				0,00	319 363,48
2.3	Środki transportu					0,00				0,00	0,00
2.4	urządzenia techniczne i maszyny	41 855,94				0,00				0,00	41 855,94
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00

Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenia umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-19)
13	14	15	16	17	18	19	20	21
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64 392,91	0,00	13 338,06	0,00	13 338,06	0,00	77 730,97	324 066,51	310 728,45
64 392,91	0,00	13 338,06	0,00	13 338,06	0,00	77 730,97	324 066,51	310 728,45
				0,00		0,00	27 240,00	27 240,00
43 049,99		7 984,09		7 984,09		51 034,08	276 313,49	268 329,40
21 342,92		5 353,97		5 353,97		26 696,89	20 513,02	15 159,05
				0,00		0,00	0,00	0,00
				0,00		0,00	0,00	0,00
				0,00		0,00	0,00	0,00