Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:
ŻŁOBEK PUBLICZNY W SZCZEPANOWIE ul. Średzka 19A 55-300 Szczepanów	**BILANS** **jednostki budżetowej**	Gmina Środa Śląska
Numer identyfikacyjny REGON ***022434253***	**sporządzony** **na dzień 31-12-2024 r.**	Wysłać bez pisma przewodniego C807F8F63594A95B

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	-12 947,33	-18 272,40
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	445 511,41	535 883,06
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-458 458,74	-554 155,46
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 (-)	-458 458,74	-554 155,46
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	32 471,77	60 391,42
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	32 471,77	60 391,42
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	963,14
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	2 741,00	3 588,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	10 946,71	31 740,21
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	17 447,56	22 698,43

Irena Kuriata	2025-03-21	Krzysztof Peryga
(główny księgowy)	(rok, miesiąc, dzień)	(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

C807F8F63594A95B

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2025.04.02

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	608,93	966,05
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	19 524,44	42 119,02	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	1 853,63	2 825,25	D.II.8 Fundusze specjalne	727,57	435,59
B.I.1 Materiały	1 853,63	2 825,25	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	727,57	435,59
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	16 943,24	38 858,18			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	16 943,24	38 858,18			
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	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	727,57	435,59			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	727,57	435,59			
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			

Irena Kuriata	2025-03-21	Krzysztof Peryga
(główny księgowy)	(rok, miesiąc, dzień)	(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

C807F8F63594A95B

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2025.04.02

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	**19 524,44**	**42 119,02**	**Suma pasywów**	**19 524,44**	**42 119,02**

Irena Kuriata	2025-03-21	Krzysztof Peryga
(główny księgowy)	(rok, miesiąc, dzień)	(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

C807F8F63594A95B

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2025.04.02

Wyjaśnienia do bilansu

Irena Kuriata	2025-03-21	Krzysztof Peryga
(główny księgowy)	(rok, miesiąc, dzień)	(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

C807F8F63594A95B

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2025.04.02

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:
ŻŁOBEK PUBLICZNY W SZCZEPANOWIE ul. Średzka 19A 55-300 Szczepanów		Gmina Środa Śląska
Numer identyfikacyjny REGON ***022434253***	**sporządzony** **na dzień 31-12-2024 r.**	Wysłać bez pisma przewodniego 14F4579F28083327

		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	**Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej**	96 063,98	190 592,90
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	96 063,98	190 592,90
B.	**Koszty działalności operacyjnej**	561 461,19	744 928,06
B.I.	Amortyzacja	0,00	0,00
B.II.	Zużycie materiałów i energii	79 741,31	87 884,65
B.III.	Usługi obce	30 521,96	24 376,64
B.IV.	Podatki i opłaty	0,00	0,00
B.V.	Wynagrodzenia	364 800,28	512 540,37
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	86 325,14	120 053,90
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	72,50	72,50
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
C.	**Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)**	-465 397,21	-554 335,16
D.	**Pozostałe przychody operacyjne**	6 833,00	83,00
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II.	Dotacje	0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne	6 833,00	83,00
E.	**Pozostałe koszty operacyjne**	0,00	0,00

Irena Kuriata	2025-03-21	Krzysztof Peryga
główny księgowy	rok, miesiąc, dzień	kierownik jednostki

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2025.04.02

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.	**Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)**	-458 564,21	-554 252,16
G.	**Przychody finansowe**	105,47	96,70
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	105,47	96,70
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)**	-458 458,74	-554 155,46
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)**	-458 458,74	-554 155,46

Irena Kuriata	2025-03-21	Krzysztof Peryga
główny księgowy	rok, miesiąc, dzień	kierownik jednostki

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2025.04.02

Wyjaśnienia do sprawozdania

Irena Kuriata	2025-03-21	Krzysztof Peryga
główny księgowy	rok, miesiąc, dzień	kierownik jednostki

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2025.04.02

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:
ŻŁOBEK PUBLICZNY W SZCZEPANOWIE ul. Średzka 19A 55-300 Szczepanów		Gmina Środa Śląska
Numer identyfikacyjny REGON ***022434253***	**sporządzone** **na dzień 31-12-2024 r.**	Wysłać bez pisma przewodniego 031275DCD224293F

		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	**Fundusz jednostki na początek okresu (BO)**	416 796,58	445 511,41
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	554 611,23	710 938,05
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	554 611,23	710 938,05
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)	525 896,40	620 566,40
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	434 111,99	458 458,74
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	91 784,41	162 107,66
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
II.	**Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)**	445 511,41	535 883,06

Irena Kuriata	2025-03-21	Krzysztof Peryga
główny księgowy	rok, miesiąc, dzień	kierownik jednostki

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2025.04.02

III.	**Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)**	-458 458,74	-554 155,46
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-458 458,74	-554 155,46
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	**Fundusz (II+,-III)**	-12 947,33	-18 272,40

Irena Kuriata	2025-03-21	Krzysztof Peryga
główny księgowy	rok, miesiąc, dzień	kierownik jednostki

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2025.04.02

Wyjaśnienia do sprawozdania

Irena Kuriata	2025-03-21	Krzysztof Peryga
główny księgowy	rok, miesiąc, dzień	kierownik jednostki

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2025.04.02

INFORMACJA DODATKOWA

I.	**Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:**
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Żłobek Publiczny w Szczepanowie
1.2	siedzibę jednostki
	Szczepanów ul. Średzka 19A
1.3	adres jednostki
	55-300 Szczepanów ul. Średzka 19A
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Opieka dzienna nad dziećmi
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Od 01-01-2024 do 31-12-2024
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdanie zawiera dane dotyczące Żłobka Publicznego w Szczepanowie
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	W ramach uproszczenia niemającego istotnego wpływu na rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy nie stosuje się rozliczeń międzyokresowych kosztów. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej do 10.000zł umarza się jednorazowo, a o wartości powyżej 10.000zł amortyzuje się metodą liniową. Amortyzację środków trwałych nalicza się stosując stawki określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Nabywane i wytwarzane składniki majątkowe o wartości nie wyższej niż 10 000zł a nie niższej niż 1 000zł, jako pozostałe środki trwałe są ujmowane w ewidencji ilościowo-wartościowej. Materiały niskocenne np.materiały biurowe, papier, środki czystości są odpisywane w całości w koszty. Nie są korygowane koszty i nie jest dla nich sporządzana

	inwentaryzacja na dzień bilansowy.
5.	inne informacje
	Nie dotyczy
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
	Zmiana stanu ŚT i WNiP

Konto	Stan na 01-01-2024	Stan na 31-12-2024
013- pozostałe środki trwałe	29 784,81	30 744,51
072 – umorzenie pozost ŚT i WNiP	29 784,81	30 744,51

Na wartość pozostałych środków trwałych składają się krzesła, meble, laptopy, magiczny dywan i pomoce dydaktyczne.

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 wieczyście
	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 pozostałym 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 byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	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
	W 2024r. wydatki Żłobka Publicznego w Szczepanowie w § 3020 wynosiły 1.541,39zł. Została wypłacona nagroda jubileuszowa w kwocie 4.863,06zł.
1.16.	inne informacje
	Na 31-12-2024r. saldo na rachunku VAT wynosiło 0zł.
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
	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

Irena Kuriata		Krzysztof Peryga
	21-03-2025	
.....	(rok, miesiąc, dzień)	.....
(główny księgowy)		(kierownik jednostki)