

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejski Żłobek w Orzeszu ul. Mleczna 44A 43-180 Orzesze 380633995 Numer identyfikacyjny REGON		<b>BILANS</b> jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31 grudzień 2020 r.		Adresat URZĄD MIEJSKI ORZESZE	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	1 280 955,78	1 244 453,79	<b>A. Fundusze</b>	1 247 194,59	1 205 653,38
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	0,00	0,00	<b>I. Fundusz jednostki</b>	1 786 096,06	1 868 730,84
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	1 280 955,78	1 244 453,79	<b>II. Wynik finansowy netto (+,-)</b>	-538 901,47	-663 077,46
<b>1. Środki trwałe</b>	1 280 955,78	1 244 453,79	<b>1. Zysk netto (+)</b>		
<b>1.1. Grunty</b>	0,00	0,00	<b>2. Strata netto (-)</b>	-538 901,47	-663 077,46
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			<b>III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)</b>		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 261 931,78	1 229 365,79	<b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	<b>B. Fundusze placówek</b>		
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>		
1.5. Inne środki trwałe	19 024,00	15 088,00	<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	35 512,62	47 058,87
<b>2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>	0,00	0,00	<b>I. Zobowiązania długoterminowe</b>		
<b>3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>			<b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	35 512,62	47 058,87
<b>III. Należności długoterminowe</b>			<b>1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług</b>	1 907,45	2 180,18
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>	0,00	0,00	<b>2. Zobowiązania wobec budżetów</b>	0,00	0,00
1. Akcje i udziały			<b>3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń</b>	5 379,24	5 959,26
2. Inne papiery wartościowe			<b>4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń</b>	26 394,67	30 230,51
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			<b>5. Pozostałe zobowiązania</b>	460,00	563,89
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>			<b>6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)</b>		
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	1 751,43	8 258,46	<b>7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych</b>	0,00	0,00
<b>I. Zapasy</b>	0,00	0,00	<b>8. Fundusze specjalne</b>	1 371,26	8 125,03
1. Materiały	0,00	0,00	<b>8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych</b>	1 371,26	8 125,03
2. Półprodukty i produkty w toku			<b>8.2. Inne fundusze</b>		
3. Produkty gotowe			<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>		
4. Towary			<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>		
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	380,17	133,43			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	380,17	133,43			
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	0,00	0,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	1 371,26	8 125,03			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 371,26	8 125,03			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>					
<b>Suma aktywów</b>	<b>1 282 707,21</b>	<b>1 252 712,25</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>1 282 707,21</b>	<b>1 252 712,25</b>

Naczelnik Wydziału Finansowego

mgr Aleksandra Biacha

(główny księgowy)

2021.03.15

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ MIASTA

inż. Mirosław Biński

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejski Złobek w Orzeszu ul. Mleczna 44A 43-180 Orzesze  380633995 Numer identyfikacyjny REGON	Zestawienie zmian w funduszu jednostki  sporządzone na dzień 31 grudzień 2020 r.	Adresat URZĄD MIEJSKI ORZESZE	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>		<b>1 470 604,80</b>	<b>1 786 096,06</b>
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		645 513,98	789 614,11
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		625 833,98	789 614,11
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje		0,00	0,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		19 680,00	0,00
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		0,00	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		330 022,72	706 979,33
2.1. Strata za rok ubiegły		176 359,70	538 901,47
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		153 663,02	168 077,86
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 środków trwałych			
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			
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia		0,00	0,00
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>		<b>1 786 096,06</b>	<b>1 868 730,84</b>
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)</b>		<b>-538 901,47</b>	<b>-663 077,46</b>
1. zysk netto (+)		0,00	0,00
2. strata netto (-)		-538 901,47	-663 077,46
3. nadwyżka środków obrotowych			
<b>IV. Fundusz (II+, -III)</b>		<b>1 247 194,59</b>	<b>1 205 653,38</b>

Naczelnik Wydziału Finansowego

mgr Aleksandra Błacha

(główny księgowy)

2021.03.15

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ MIASTA

inż. Mirosław Błaski

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejski Złobek w Orzeszu ul. Mleczna 44A 43-180 Orzesze  380633995 Numer identyfikacyjny REGON	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)  sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.	Adresat URZĄD MIEJSKI ORZESZE	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		153 562,50	165 550,25
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)			
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		153 562,50	165 550,25
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		692 596,93	854 096,59
I. Amortyzacja		33 221,99	36 501,99
II. Zużycie materiałów i energii		56 517,29	68 001,73
III. Usługi obce		72 496,50	59 773,38
IV. Podatki i opłaty		0,00	0,00
V. Wynagrodzenia		426 818,54	558 433,98
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		103 464,61	131 385,51
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		78,00	0,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia			
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>		-539 034,43	-688 546,34
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>		72,00	25 369,90
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne		72,00	25 369,90
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>		0,00	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
II. Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>		-538 962,43	-663 176,44
<b>G. Przychody finansowe</b>		60,96	98,98
I. Dywidendy i udziały w zyskach			
II. Odsetki		60,96	98,98
III. Inne			
<b>H. Koszty finansowe</b>		0,00	0,00
I. Odsetki		0,00	0,00
II. Inne			
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>		-538 901,47	-663 077,46
<b>J. Podatek dochodowy</b>			
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>			
<b>L. Zysk (strata) netto (I - J - K)</b>		-538 901,47	-663 077,46

Naczelnik Wydziału Finansowego

mgr Aleksandra Blacha

(główny księgowy)

2021.03.15

(rok, miesiąc, dzień)

inż. Mirosław Błasiński

(kierownik jednostki)

## **INFORMACJA DODATKOWA**

### **dla jednostek budżetowych oraz samorządowych zakładów budżetowych**

#### **I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego**

**1.**

**1.1. Nazwa jednostki: Miejski Żłobek**

**1.2. Siedziba jednostki : Orzesze**

**1.3. Adres jednostki ul. Mleczna 44A 43-180 Orzesze**

**1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki**

Przedmiotem działalności żłobka są świadczenia, które swoim zakresem obejmują działalność pielęgnacyjną, opiekuńczą, wychowawczą i edukacyjną dzieci w wieku od ukończenia 20 tygodnia życia do 3 lat.

**2. Sprawozdaniem finansowym objęto 2020 rok.**

**3. Sprawozdanie finansowe nie zawiera łącznych danych**

**4. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji).**

4.1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości oraz rozporządzeniem 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.

4.2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:

a) składniki majątku o wartości początkowej poniżej 2.000 zł jednostka zalicza bezpośrednio w koszty. Jeżeli cena nabycia jest równa lub przekracza 500 zł, jednostka dodatkowo wprowadza składnik do ewidencji ilościowej, pozabilansowej,

b) składniki majątku o wartości początkowej od 2.000 zł (włącznie) do 10 000 zł jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje odpisów umorzeniowych 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania,

c) składniki majątku o wartości początkowej równej 10 000 zł lub wyższej jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych prowadzi się metodą liniową i rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania, według stawek podatkowych dla środków trwałych, licencje na programy komputerowe oraz od praw autorskich-24 miesiące, pozostałe wartości niematerialne i prawne-60 miesięcy,

d) wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych równe 10 000 zł lub wyższe podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nieprzekraczające odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu.

4.3. Materiały wycenia się według cen zakupu i bezpośrednio odnosi w koszty działalności eksploatacyjnej jednostki.

4.4. Aktualizacja należności następuje zgodnie z art.35b ust.1 ustawy o rachunkowości.

Jednostka dokonuje aktualizacji należności na podstawie indywidualnej oceny sytuacji majątkowej finansowej dłużnika.

## 5. Inne informacje

Nie wystąpiły.

## II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

Główne składniki aktywów trwałych

I.p.	Wyszczególnienie według układu w bilansie	Wartość początkowa – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia wartości początkowej			
			przychody-nabycia	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6)
1	2	3	4	5	6	7
I.	Wartości niematerialne i prawne	199,97				0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4)	1 349 447,09	29 964,99	0,00	0,00	29 964,99
2.	Razem środki trwałe (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4+2.5)	1 349 447,09	29 964,99	0,00	0,00	29 964,99
2.1.	Grunty, w tym:					0,00
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	1 302 639,27				0,00
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny					0,00
2.4.	Środki transportu					0,00
2.5.	Inne środki trwałe	46 807,82	29 964,99			29 964,99
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00

Lp.	Zmniejszenia wartości początkowej						Wartość początkowa – stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 7 – 13)
	zbycie	likwidacja	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem (9 + 10 + 11 + 12)	
1	8	9	10	11	12	13	14
I.						0,00	199,97
II.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 379 412,08
2.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 379 412,08
2.1.						0,00	0,00
2.1.1.						0,00	0,00
2.2.						0,00	1 302 639,27
2.3.						0,00	0,00
2.4.						0,00	0,00
2.5.						0,00	76 772,81
3.						0,00	0,00
4.						0,00	0,00

P.	Umorzenie – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia umorzenia				Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec okresu sprawozdawczego (15 + 19 – 20)	Wartość netto składników aktywów	
		amortyzacja/umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (16 + 17 + 18)			Stan na początek okresu sprawozdawczego (3-15)	Stan na koniec okresu sprawozdawczego (14-21)
1	15	16	17	18	19	20	21	22	23
	199,97				0,00		199,97	0,00	0,00
	68 491,31	66 466,98	0,00	0,00	66 466,98	0,00	134 958,29	1 280 955,78	1 244 453,79
	68 491,31	66 466,98	0,00	0,00	66 466,98	0,00	134 958,29	1 280 955,78	1 244 453,79
I.					0,00		0,00	0,00	0,00
I.1.					0,00		0,00	0,00	0,00
2.	40 707,49	32 565,99			32 565,99		73 273,48	1 261 931,78	1 229 365,79
3.					0,00		0,00	0,00	0,00
4.					0,00		0,00	0,00	0,00
5.	27 783,82	33 900,99			33 900,99		61 684,81	19 024,00	15 088,00
					0,00		0,00	0,00	0,00
					0,00		0,00	0,00	0,00

**1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury- o ile jednostka dysponuje takimi informacjami**

*Nie występuje*

**1.3. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych**

*Nie wystąpiły*

**1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto**

*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. Liczba 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 stanu należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan zagrożonych pożyczek)**

*Nie wystąpiły*

**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 lat do 5 lat,
- c) powyżej 5 lat.

*Nie dotyczy*

**1.10. Kwota 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. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

*Nie dotyczy*

1.12. Łączna kwota 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. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

*Nie dotyczy*

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze:

Wypłacone świadczenia pracownicze

Lp	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Odprawy emerytalne	0,00 zł	
2.	Nagrody jubileuszowe	4123,88 zł	
3.	Odprawy dla zwolnionych	0,00 zł	
4.	Odprawy pośmiertne	0,00 zł	
5.	Ekwiwalent za urlop	2087,36 zł	
6.	Świadczenia związane z zapewnieniem ochrony zdrowia, bezpieczeństwa i higieny pracy	843,90zł	
7.	ekwiwalent z tytułu umundurowania	0,00 zł	
8.	Inne wsparcie na naukę zdalną	0,00 zł	
	<b>Ogółem:</b>	<b>7 055,14 zł</b>	

1.16. Inne informacje

*Nie wystąpiły*

2.

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

*Nie wystąpiły*

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 wystąpiły*

2.3. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Przychody/koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Przychody: - o nadzwyczajnej wartości, - które wystąpiły incydentalnie	2 000,00 23 291,90	Darowizna Rady Rodziców Zwrot składki ZUS – COVID-19
2.	Koszty: - o nadzwyczajnej wartości, - które wystąpiły incydentalnie	0,00 zł	

2.4. Informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazanych w sprawozdaniu z wykonaniu planu dochodów budżetowych

*Nie dotyczy*

2.5. Inne informacje

*Nie wystąpiły*

3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

*Nie wystąpiły*

Naczelnik Wydziału Finansowego  
*Blacha*  
mgr Aleksandra Blacha

Burmistrz Miasta  
*Blaszyński*  
Inż. Mirosław Blaszyński