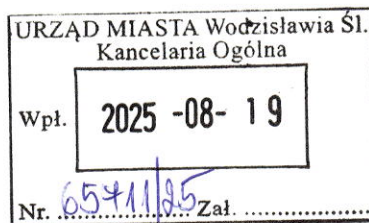




Wodzisław Śląski 18.08.2025

ŻM 1.0617.01.2025



**Pan**  
**Łukasz Chrzęszcz**  
**Przewodniczący Komisji Budżetu i Finansów Publicznych**

Dotyczy:

**Aktualna sytuacja finansowa Żłobka Miejskiego oraz analiza sprawozdań finansowych za 2024 r. w porównaniu za 2023 r.**

Aktualna sytuacja finansowa Żłobka Miejskiego Nr 1

Żłobek Miejski Nr 1 informuje, że plan finansowy na rok 2025 zabezpiecza niezbędne środki finansowe na realizację zadań statutowych, oraz wynagrodzeń .

Posiadane środki budżetowe pozwalają m.in. na:

- utrzymanie użyczonej części budynku PP nr 18 jaką zajmuje żłobek ,
- zakup niezbędnych pomocy i materiałów do prowadzenia zajęć i opieki nad dziećmi do lat 3.

Na rok 2025 zaplanowano dochody budżetowe w wysokości : 253 000,00 zł są to opłaty rodziców za wyżywienie dziecka w żłobku oraz koszty jego przygotowania.

Wysokość opłaty za pobyt i wyżywienie dziecka w żłobku wynika z Uchwały nr VII/93/24 Rady Miasta Wodzisławia Śląskiego z dnia 29.10.2024 r. Stawka obowiązuje od 01.12.2024 r.

Prognoza 2025 dotyczy tylko dochodów budżetowych z tyt. opłaty za wyżywienie (22 zł x 50 dzieci x 230 dni), natomiast dochody budżetowe z tyt. opłaty za pobyt (1500 zł x 50dzieci x 11 m-cy) wpływają bezpośrednio na rachunek bankowy miasta i stanowią jego dochód, na kwotę 825 000 zł

Opłaty za pobyt dziecka które są finansowane z programu „Aktywnie w żłobku” są dochodami organu prowadzącego .

W roku 2025 wydatki budżetowe do końca lipca br. wynoszą : 994 976,28zł , natomiast dochody budżetowe :106 794,46 zł.



W roku 2023 Żłobek Miejski Nr 1 wykonał dochody budżetowe w kwocie; 249 902,68 zł są to opłaty za wyżywienie i częściowo za pobyt dziecka w żłobku. Rodzice dzieci uczęszczających do żłobka otrzymywali 400,00 zł dofinansowania z ZUS do opłaty za pobyt.

W roku 2024 Żłobek Miejski Nr 1 wykonał dochody budżetowe w kwocie; 226 357,35 zł są to opłaty za wyżywienie i częściowo za pobyt dziecka w żłobku. Rodzice dzieci uczęszczających do żłobka otrzymywali 400,00 zł dofinansowania z ZUS do opłaty za pobyt.

W roku 2023 wydatki budżetowe wyniosły 1 234 905,56 zł natomiast w roku 2024 1 709 253,82 zł. Wzrost wydatków jest spowodowany regulacją wynagrodzeń z powodu ustawowego wzrostu minimalnego wynagrodzenia wraz z pochodnymi., nagrodami jubileuszowymi oraz wypłatą odprawy emerytalnej pracownikowi odchodzącemu na emeryturę, jak również ujęta jest w wydatkach budżetowych kwota dodatku motywacyjnego wypłacanego pracownikom z budżetu państwa.

W załączeniu przekazuję sprawozdania finansowe sporządzone na dzień 31 grudnia 2024 roku przedstawiające stan na koniec 2023 i 2024 .

Dyrektor  
Żłobka Miejskiego Nr 1  
*Barbara Buława*  
Barbara Buława

9ca3297d6023434cb91aabd31743da68

Nazwa i adres Jednostki sprawozdawczej Żłobek Miejski nr 1 w Wodzisławiu Śląskim 44-286 Wodzisław Śląski, os. XXX- Leclia 61  242716604 Numer Identyfikacyjny REGON		Bilans jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego  sporządzony na dzień 31-12-2024		Adresat MIASTO WODZISŁAW ŚLĄSKI WODZISŁAW ŚL.	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>332 428.41</b>	<b>320 387.38</b>	<b>A. Fundusz</b>	<b>107 347.85</b>	<b>124 607.95</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00	I. Fundusz Jednostki	1 183 730.20	1 590 244.32
II. Rzeczowe aktywa trwałe	332 428.41	320 387.38	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-1 076 382.35	-1 465 636.37
1. Środki trwałe	332 428.41	320 387.38	1. Zysk netto (+)	0.00	0.00
1.1 Grunty	0.00	0.00	2. Strata netto (-)	-1 076 382.35	-1 465 636.37
1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0.00	0.00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych)(-)	0.00	0.00
1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	332 338.41	320 387.38	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0.00	0.00
1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0.00	0.00	B. Fundusze placówek	0.00	0.00
1.4 Środki transportu	0.00	0.00	C. Państwowe fundusze celowe	0.00	0.00
1.5 Inne środki trwałe	90.00	0.00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	241 468.61	211 026.51
2. Środki trwałe w budowie (Inwestycje)	0.00	0.00	I. Zobowiązania długoterminowe	0.00	0.00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (Inwestycje)	0.00	0.00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	241 468.61	211 026.51
III. Należności długoterminowe	0.00	0.00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	5 163.13	5 342.09
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00	2. Zobowiązania wobec budżetów	18 032.00	6 961.83
1. Akcje i udziały	0.00	0.00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	106 299.12	36 007.13
2. Inne papiery wartościowe	0.00	0.00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	101 048.81	151 249.77
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00	5. Pozostałe zobowiązania	747.65	11 062.50
V. Wartości mienia zlikwidowanych jednostek	0.00	0.00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0.00	0.00
B. Aktywa obrotowe	16 378.05	15 247.08	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0.00	0.00
I. Zapasy	0.00	0.00	8. Fundusze specjalne	10 167.90	403.19
1. Materiały	0.00	0.00	8.1 Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	10 167.90	403.19
2. Półprodukty i produkty w toku	0.00	0.00	8.2 Inne fundusze	0.00	0.00
3. Produkty gotowe	0.00	0.00	III. Rezerwy na zobowiązania	0.00	0.00
4. Towary	0.00	0.00	IV. Rozliczenia miedzyokresowe	0.00	0.00
II. Należności krótkoterminowe	6 210.15	13 907.89			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	6 210.15	13 833.89			
2. Należności od budżetów	0.00	0.00			

3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0.00	46.00			
4. Pozostałe należności	0.00	28.00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0.00	0.00			
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>10 167.90</b>	<b>1 339.19</b>			
1. Środki pieniężne w kasie	0.00	0.00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	10 167.90	1 339.19			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0.00	0.00			
4. Inne środki pieniężne	0.00	0.00			
5. Akcje lub udziały	0.00	0.00			
6. Inne papiery wartościowe	0.00	0.00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00			
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>			
<b>SUMA AKTYWÓW</b>	<b>348 806.46</b>	<b>336 634.46</b>	<b>SUMA PASYWÓW</b>	<b>348 806.46</b>	<b>336 634.46</b>

(główny księgowy)

Podpisano elektronicznie przez:

2025-03-24

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

- CN=Ewelina Grzybek (26-03-2025 11:08)
- CN=Grzegorz Wodecki (26-03-2025 11:09)

a0cb7c4607954929b0b4d55850fe4535

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Żłobek Miejski nr 1 w Wodzisławiu Śląskim 44-286 Wodzisław Śląski, os. XXX-Lecla 61  242716604 Numer Identyfikacyjny REGON	Zestawienie zmian w funduszu jednostki  sporządzone na dzień: <b>2024-12-31</b>	Adresat MIASTO WODZISŁAW ŚLĄSKI WODZISŁAW ŚL.	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	<b>1 129 545.59</b>	<b>1 183 730.20</b>	
<b>1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)</b>	<b>1 234 905.56</b>	<b>1 709 253.82</b>	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0.00	0.00	
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 234 905.56	1 709 253.82	
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0.00	0.00	
1.4. Środki na inwestycje	0.00	0.00	
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0.00	0.00	
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00	
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0.00	0.00	
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0.00	0.00	
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0.00	0.00	
1.10. Inne zwiększenia	0.00	0.00	
<b>2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)</b>	<b>1 180 720.95</b>	<b>1 302 739.70</b>	
2.1. Strata za rok ubiegły	876 773.27	1 076 382.35	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	249 902.68	226 357.35	
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0.00	0.00	
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0.00	0.00	
2.5. Aktualizacja środków trwałych	0.00	0.00	
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	0.00	0.00	
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0.00	0.00	
2.9. Inne zmniejszenia	54 045.00	0.00	
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>1 183 730.20</b>	<b>1 590 244.32</b>	
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	<b>-1 076 382.35</b>	<b>-1 465 636.37</b>	
1. zysk netto	0.00	0.00	
2. strata netto (-)	-1 076 382.35	-1 465 636.37	
3. nadwyżka środków obrotowych	0.00	0.00	
<b>IV. Fundusz (poz.II+,-III)</b>	<b>107 347.85</b>	<b>124 607.95</b>	

*(główny księgowy)*

**2025-03-24**  
*(rok, miesiąc, dzień)*

*(kierownik jednostki)*

**Podpisano elektronicznie przez:**

- CN=Ewelina Grzybek (26-03-2025 11:11)
- CN=Grzegorz Wodecki (26-03-2025 11:12)

e01e5d9a82b94afdbfddedf79cead674

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej Żłobek Miejski nr 1 w Wodzisławiu Śląskim 44-286 Wodzisław Śląski, os. XXX-Lecl'a 61  242716604 Numer identyfikacyjny REGON	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)  sporządzony na dzień <b>2024-12-31</b>	Adresat MIASTO WODZISŁAW ŚLĄSKI WODZISŁAW ŚL.	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		<b>304 741.00</b>	<b>378 559.00</b>
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		0.00	0.00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0.00	0.00
III. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0.00	0.00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0.00	0.00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0.00	0.00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		304 741.00	378 559.00
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		<b>1 381 242.93</b>	<b>1 688 628.96</b>
I. Amortyzacja		12 581.03	12 041.03
II. Zużycie materiałów i energii		169 990.12	179 463.48
III. Usługi obce		36 411.90	34 073.43
IV. Podatki opłaty		4 372.80	4 822.72
V. Wynagrodzenia		950 321.65	1 217 752.01
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		207 565.43	240 476.29
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		0.00	0.00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0.00	0.00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		0.00	0.00
X. Pozostałe obciążenia		0.00	0.00
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>		<b>-1 076 501.93</b>	<b>-1 310 069.96</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>		<b>53.00</b>	<b>226.00</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0.00	0.00
II. Dotacje		0.00	0.00
III. Inne przychody operacyjne		53.00	226.00
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>		<b>0.00</b>	<b>155 815.00</b>
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		0.00	0.00
II. Pozostałe koszty operacyjne		0.00	155 815.00
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>		<b>-1 076 448.93</b>	<b>-1 465 658.96</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>		<b>66.58</b>	<b>22.59</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach		0.00	0.00

II. Odsetki	66.58	22.59
III. Inne	0.00	0.00
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
I. Odsetki	0.00	0.00
II. Inne	0.00	0.00
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-1 076 382.35</b>	<b>-1 465 636.37</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-1 076 382.35</b>	<b>-1 465 636.37</b>

**2025-03-24**

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

. (główny księgowy)

Podpisano elektronicznie przez:

- CN=Ewelina Grzybek (26-03-2025 11:05)
- CN=Grzegorz Wodecki (26-03-2025 11:06)



## INFORMACJA DODATKOWA

### I Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

#### 1.1. Nazwa jednostki

Żłobek Miejski nr 1 w Wodzisławiu Śląskim

#### 1.2. Siedziba jednostki

44-286 Wodzisław Śląski, os. XXX-lecia 61

#### 1.3. Adres jednostki

44-286 Wodzisław Śląski, os. XXX-lecia 61

#### 1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

opieka nad dziećmi w wieku do lat 3

### 2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

ROK 2024

### 3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeśli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe

nie dotyczy

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

1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości
2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:
  - a) aktywa i pasywa jednostki wycenia się wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych
  - b) środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:
    - w przypadku zakupu – wg ceny nabycia lub ceny zakupu
    - w przypadku wytworzenia we własnym zakresie – wg kosztu wytworzenia
    - w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji – według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej
    - w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu
    - w przypadku spadku lub darowizny – wg wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie
  - c) na dzień bilansowy środki trwałe wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy
3. Jednostka dokonuje odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w następujący sposób:
  - a) wg stawek amortyzacyjnych określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992r. O podatku dochodowym od osób prawnych raz w roku na dzień bilansowy,
  - b) odpisów umorzeniowych dokonuje się nie wcześniej niż po przyjęciu środka trwałego do użytkowania,
  - c) w jednostce przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych

d) jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarzone są : książki i inne zbiory biblioteczne, odzież, meble i dywany oraz pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej 10 000 zł

4. Jednostka dokonuje wyceny aktywów finansowych nie rzadziej niż na dzień bilansowych.

5. Jednostka dokonuje wyceny materiałów wg ceny zakupu.

6. Jednostka nie dokonuje odpisów aktualizujących należności z tytułu dochodów i wydatków budżetowych.

5. Inne informacje

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 dotyczących amortyzacji lub umorzenia.

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów wg układu w bilansie	I. Wartości niematerialne i prawne	1.1. Grunty	1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	1.4. Środki transportu	1.5. Inne środki trwałe
<b>Wartość – stan na początek roku obrotowego</b>	9595,97		437 705,94	11 200,00	32 177,00	45 282,25
<b>Zwiększenia wartości początkowej:</b>	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aktualizacja						
- przychody						
- przemieszczenie (między grupami)						
<b>Zmniejszenie wartości początkowej:</b>	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zbycie						
- likwidacja						
- inne						
<b>Wartość – stan na koniec roku obrotowego</b>	9595,97	0,00	437 705,94	11 200,00	32 177,00	45 282,25
<b>Umorzenie – stan na początek roku obrotowego</b>	9595,97		105 367,53	11 200,00	32 177,00	45 192,25
<b>Zwiększenia w ciągu roku obrotowego:</b>	0	0,00	11 951,03	0,00	0,00	90,00
- aktualizacja						
- amortyzacja za rok obrotowy			11 951,03		0,00	90,00
- inne						
<b>Zmniejszenie umorzenia</b>						
<b>Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego</b>	9595,97	0,00	117 318,56	11 200,00	32 177,00	45 282,25
<b>Wartość netto składników aktywów:</b>						
- stan na początek roku	0	0,00	332 338,41	0,00	0,00	90,00
- stan na koniec roku	0	0,00	320 387,38	0,00	0,00	0,00

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

Lp.	Wyszczególnienie	Aktualna wartość rynkowa	Dodatkowe informacje
1.	Grunty		
2.	Budynki		
3.	Dobra kultury		

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

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota odpisów	Dodatkowe informacje
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe		
2.	Długoterminowe aktywa finansowe		

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczyste.

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
				zwiększenia	zmniejszenia	
1.		Powierzchnia: Wartość:				0,00
2.		Powierzchnia: Wartość:				0,00
3.		Powierzchnia: Wartość:				0,00

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.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1.	Grunty				0,00
2.	Budynki – lokal użytkowy o pow. 375,84m <sup>2</sup>	329 007,57	0,00	0,00	329 007,57

1.6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych.

Lp.	Wyszczególnienie	Liczba	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
				zwiększenia	zmniejszenia	
1.	Akcji i udziały					0,00
2.	Dłużne papiery wartościowe					0,00



- 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.

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązań	Informacje
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego zgodnie z przepisami o rachunkowości		
2.	Zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego zgodnie z przepisami o rachunkowości		

- 1.11. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zobowiązań

L.p.	Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
		na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku
1.	Weksle								
2.	Hipoteka								
3.	Zastaw, w tym: zastaw skarbowy								
4.	Inne (gwarancja bankowa, kara umowna)								
Ogółem		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

- 1.12. Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazywanych w bilansie ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń.

L.p.	Tytuł zobowiązania warunkowego	Stan	
		na początek roku	na koniec roku
1.	Udzielone gwarancje i poręczenia, w tym: udzielone dla jednostek powiązanych		
2.	Kaucje i wadła		
3.	Zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy		
4.	Nieuznane roszczenia wierzyciela		
5.	Inne		
Ogółem		0,00	0,00

- 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.

L.p.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym: - opłacone z góry czynsze - prenumeraty - polisy ubezpieczenia osób i składników majątku - inne (bierne)	0,00	0,00
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów		

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

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Otrzymane gwarancje		
2.	Otrzymane poręczenia		
<b>Ogółem</b>		<b>0,00</b>	

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Odprawy emerytalne	32 796,00	
2.	Nagrody jubileuszowe	64 236,00	
3.	Inne	79 282,38	ekwiwalent za odzież (2145,48), nagroda pracowniczka (35 136,90), świadczenia ZFSS (42 000)
<b>Ogółem</b>		<b>176 314,38</b>	

1.16. Inne informacje

n.p.

Odpis na ZFSS wyniósł: 34 855,16 zł

Należności z tytułu dochodów budżetowych wynoszą: 13.907,89 zł

Rozliczenia wzajemne między Żłobkiem a Przedszkolem Publicznym nr 18 – 54 063,75 zł (koszty: konto 401 – 51845,88 zł, konto 402 – 2.217,87 zł), w tym : kwotę 3 590,95 zł uregulowano 15.01.2025r., kwotę 215,18 zł – 15.01.2025 r. natomiast kwotę 1 418,23 zł – 22.01.2025 r.)

Rozliczenia wzajemne między Żłobkiem a Miastem Wodzisław Śl. – 4 728,72 zł (koszty: konto 403)

Rozliczenia wzajemne między Żłobkiem a Miejskim Ośrodkiem Pomocy Społecznej – 365,00 zł (przychody: konto 720 – kwotę 80,00 zł uregulowano 13.01.2025 r. )

Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych: 9 595,97 zł

Umorzenie środków trwałych: 205 977,81 zł

Umorzenie pozostałych środków trwałych: 346 120,79 zł

Poz.1.5. Informacji dodatkowej – wprowadzono wartość lokalu na podstawie udziału wartości powierzchni użyzyczonej do całkowitej powierzchni budynku PP18

2.

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Materiały		
2.	Towary		

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.

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	informacje
1.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w tym: - odsetki, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym - różnice kursowe, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym		

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

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Przychody: - o nadzwyczajnej wartości, - które wystąpiły incydentalnie		
2.	Koszty: - o nadzwyczajnej wartości, - które wystąpiły incydentalnie		

2.4. Informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazanych 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.

Ewelina  
Grzybek  
k

Elektronicznie  
podpisany przez  
Ewelina Grzybek  
Data: 2025.03.25  
13:13:28 +01'00'

Grzegorz  
Wodecki

Elektronicznie  
podpisany przez  
Grzegorz Wodecki  
Data: 2025.03.25  
13:42:19 +01'00'