

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Żłobka i Klubu Dziecięcego w Czersku ul. Chojnicka 5 89-650 Czersk Numer identyfikacyjny REGON 522446170	BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Gmina Czersk
		Wysłać bez pisma przewodniego B92F351DF7B5386C 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	0,00	6 193 783,90	A Fundusz	0,00	6 245 093,79
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	0,00	6 768 077,81
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	6 193 783,90	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	0,00	-522 984,02
A.II.1 Środki trwałe	0,00	6 193 783,90	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	16 712,64	A.II.2 Strata netto (-)	0,00	-522 984,02
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	6 163 097,46	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	13 973,80	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00	22 043,59
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	0,00	22 043,59
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	359,22
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	1 404,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	6 459,55
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	10 856,38

JOANNA CHEREK
(główny księgowy)

2023-03-30
(rok, miesiąc, dzień)
B92F351DF7B5386C

Jolanta Becker
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

Strona 1 z 4

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	0,00	73 353,48	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	0,00	1 823,85	D.II.8 Fundusze specjalne	0,00	2 964,44
B.I.1 Materiały	0,00	1 823,85	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	2 964,44
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	0,00	68 565,19			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	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	0,00	68 565,19			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	2 964,44			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0,00	2 964,44			
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			

JOANNA CHEREK
(główny księgowy)

2023-03-30
(rok, miesiąc, dzień)

Jolanta Becker
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

B92F351DF7B5386C

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	0,00	6 267 137,38	Suma pasywów	0,00	6 267 137,38

JOANNA CHEREK
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2023-03-30
(rok, miesiąc, dzień)
B92F351DF7B5386C

Jolanta Becker
(kierownik jednostki)

JOANNA CHEREK
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2023-03-30
(rok, miesiąc, dzień)
B92F351DF7B5386C

Jolanta Becker
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Żłobka i Klubu Dziecięcego w Czersku ul. Chojnicka 5 89-650 Czersk	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2022 r.	Adresat: Gmina Czersk
Numer identyfikacyjny REGON 522446170		7CDB6326B292F7F4 

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

JOANNA CHEREK
(główny księgowy)

2023.03.30
rok mies. dzień

Jolanta Becker
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

JOANNA CHEREK
(główny księgowy)

2023.03.30
rok mies. dzień

Jolanta Becker
(kierownik jednostki)

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:

1.1	Nazwę jednostki	Zespół Żłobka i Klubu Dziecięcego w Czersku
1.2	Siedzibę jednostki	Czersk ul. Chojnicka 5
1.3	Adres jednostki	Czersk ul. Chojnicka 5, 89-650 Czersk
1.4	podstawowy przedmiot działalności	System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	od 01.07.2022 do 31.12.2022 r.
3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne	Nie dotyczy
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)	W Zespole Żłobka i Klubu Dziecięcego w Czersku w roku obrotowym 2022 do wyceny aktywów i pasywów stosowano nadzrędnę zasady rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (jt. Dz.U. z 2021 poz.217 ze zm.), z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009r. (jt. Dz.U. z 2022 poz.1634 ze zm.) i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. 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 (jt. Dz.U. z 2020 poz.342 ze zm). Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia: a) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 10 000 zł i okresie użytkowania dłuższym niż rok są finansowane ze środków inwestycyjnych i umarzane w czasie, b) środki trwałe i wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową, c) odpisów amortyzacyjnych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka dokonuje na podstawie przepisów ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz.U. z 2022, poz. zm.), d) jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się: - książki i inne zbiory biblioteczne -środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych - odzież i umundurowanie - meble i dywany - inwentarz żywy - pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne , o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w

momencie oddania do używania.

e) jeżeli środki trwałe uległy ulepszeniu w wyniku przebudowy, rozbudowy, rekonstrukcji, adaptacji lub modernizacji, a wartość poniesionych nakładów przekracza kwotę 10 000 zł, wartość początkową środków trwałych zwiększa o sumę wydatków na ich ulepszenie, w tym także o wydatki na nabycie części składowych lub peryferyjnych, których jednostkowa cena nabycia przekracza 10 000 zł.

Przyjęte uproszczenia w przyjętych zasadach (polityce) rachunkowości:

a) jednostka nie stosuje do ewidencji rozliczenia zakupu materiałów, towarów, robót i usług konta 300 - „Rozliczenie zakupu”,

b) jednostka nie dokonuje ewidencji rozliczeń międzyokresowych kosztów na koncie 640,

c) dla pozostałych środków trwałych o wartości od 400 zł do 1 000 zł prowadzi się ewidencję ilościową
d) przyjmuje się, że dowody księgowe zewnętrzne otrzymane w danym roku, a dotyczące kosztów roku ubiegłego, księgowane są w ciężar kosztów roku ubiegłego w przypadku ich wpływu do 28 lutego roku następnego

e) cały zapas materiałów biurowych i środków czystości na koniec roku obrotowego ma charakter nieistotny dla ustalenia wyniku finansowego i w związku z tym nie podlega inwentaryzacji
f) opłaty za energię elektryczną, ciepłą i gaz, wodę i ścieki oraz za rozmowy telefoniczne i usługi internetowe obciążają koszty miesiąca, w którym zostały wystawione faktury przez sprzedawcę, bez względu na to, jakiego okresu dotyczą

g) przyjmuje się, iż dowody księgowe zewnętrzne otrzymane za dany miesiąc z datą wpływu do 3 dnia miesiąca następnego, obciążają koszty danego miesiąca, w przypadku sporządzenia sprawozdań kwartalnych

h) kierując się zasadą istotności oraz mając na uwadze racjonalną gospodarkę środkami publicznymi, salda należności w wartości nieprzekraczającej kosztów wysłania upomnienia (wartość wysyłki listu poleconego za zwrotnym potwierdzeniem odbioru) można odpisać w pozostałe koszty operacyjne

5. Inne informacje

Nie występują

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

1.1

1.

1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

1.1

1.1.1

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenia umorzenia (18+19+20)	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (13+17-21)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	Inne zwiększenia		z tytułu zbycia	z tytułu likwidacji	inne zmniejszenia			stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-22)
		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00		0,00	5 153,92	5 153,92				0,00	5 153,92	0,00	0,00
1.1	Grunty	0,00		0,00		0,00				0,00	0,00	0,00	16 712,64
1.1.1	W tym: grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego												
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynieri lądowej i wodnej	0,00		166,06	830,30	996,36				0,00	996,36	0,00	6 163 097,46
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00		0,00		0,00				0,00	0,00	0,00	0,00
1.4	Środki transportu	0,00		0,00		0,00				0,00	0,00	0,00	0,00
1.5	Inne środki trwałe	0,00		1 746,65	1 746,78	3 493,43				0,00	3 493,43	0,00	13 973,80
II.	Środki trwałe ogółem (1.1 do 1.5)	0,00		1 912,71	2 577,08	4 489,79				0,00	4 489,79	0,00	6 193 783,90

- „inne” oznacza przekazania środków trwałych do innych podmiotów (dotyczy tabeli wyżej)

1.2	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami	Jednostka nie dysponuje danymi na temat wartości rynkowej środków trwałych
1.3	kwotę 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 wieczystie	Nie występują

1.5	wartość nieamortyzowanych lub nieumortyzowanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym umów leasingu	<table><tr><th>L.p.</th><th>Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumortyzowanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym umów leasingu</th><th>Stan na początek roku obrotowego</th><th colspan="2">Zmiany w ciągu roku obrotowego</th><th>Stan na koniec roku obrotowego</th></tr><tr><th></th><th></th><th></th><th>zwiększenia</th><th>zmniejszenia</th><th></th></tr><tr><td>1.</td><td>Umowa użyczenia z Zespołem Szkół w Rythlu</td><td>0,00</td><td>183 369,44</td><td>0,00</td><td>183 369,44</td></tr><tr><td>Razem</td><td></td><td>0,00</td><td>183 369,44</td><td>0,00</td><td>183 369,44</td></tr></table>	L.p.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumortyzowanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym umów leasingu	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego				zwiększenia	zmniejszenia		1.	Umowa użyczenia z Zespołem Szkół w Rythlu	0,00	183 369,44	0,00	183 369,44	Razem		0,00	183 369,44	0,00	183 369,44
L.p.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumortyzowanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym umów leasingu	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego																					
			zwiększenia	zmniejszenia																						
1.	Umowa użyczenia z Zespołem Szkół w Rythlu	0,00	183 369,44	0,00	183 369,44																					
Razem		0,00	183 369,44	0,00	183 369,44																					
1.6	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	Nie występują																								
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	Nie występują																								

	terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)	
1.8	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym	Nie występują
1.9	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidzianym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego okresie spłaty: - powyżej 1 roku do 3 lat - powyżej 3 do 5 lat - powyżej 5 lat	Nie występują

1.10	Kwota zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłoby to leasing finansowy lub zwroty z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu	Nie występują
1.11	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	Nie występują
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 występują

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 występują
1.14	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	Nie występują

1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze		
		L.p.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Stan na koniec roku obrotowego
		1.	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz z składkami	400 138,23
		2.	Nagrody jubileuszowe	0,00
		3.	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00
		4.	Inne świadczenia pracownicze (umowy zlecenia)	0,00
			Ogółem	400 138,23
1.16	inne informacje	Brak		
2.				
2.1	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	Nie występują		

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 występuje
2.3	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Nie występują

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 dochodów budżetowych	Nie dotyczy
2.5	inne informacje	Brak
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłoby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	Nie występują

Główny Księgowy Zespołu
Obsługi Finansowej w Czersku

Jolanta Becker

Dyrektor Zespołu
Obsługi Finansowej w Czersku

Jolanta Becker

2023-03-28

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Żłobka i Klubu Dziecięcego w Czersku ul. Chojnicka 5 89-650 Czersk	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Gmina Czersk	
Numer identyfikacyjny REGON 522446170		Wysłać bez pisma przewodniego F10674DD5A6D1D09 	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	0,00	0,00	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	0,00	162 876,36	
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	0,00	162 876,36	
B. Koszty działalności operacyjnej	0,00	686 837,31	
B.I. Amortyzacja	0,00	3 659,49	
B.II. Zużycie materiałów i energii	0,00	88 316,83	
B.III. Usługi obce	0,00	35 771,41	
B.IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00	
B.V. Wynagrodzenia	0,00	451 744,61	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	0,00	106 263,01	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	1 081,96	
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)	0,00	-523 960,95	
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	54,00	
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	54,00	

JOANNA CHEREK
główny księgowy

2023-03-29
rok, miesiąc, dzień

Jolanta Becker
kierownik jednostki

E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
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)	0,00	-523 906,95
G.	Przychody finansowe	0,00	922,93
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	0,00	922,93
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)	0,00	-522 984,02
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)	0,00	-522 984,02

JOANNA CHEREK
główny księgowy

2023-03-29
rok, miesiąc, dzień

Jolanta Becker
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

JOANNA CHEREK
główny księgowy

2023-03-29
rok, miesiąc, dzień

Jolanta Becker
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Żłobka i Klubu Dziecięcego w Czersku ul. Chojnicka 5 89-650 Czersk	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Gmina Czersk	
Numer identyfikacyjny REGON 522446170		Wysłać bez pisma przewodniego 9B9C154C86B952A8 	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	0,00	147 455,40	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	0,00	6 697 731,78	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	0,00	517 755,62	
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	6 179 976,16	
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)	0,00	77 109,37	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	0,00	77 109,37	
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)	0,00	6 768 077,81	

JOANNA CHEREK
główny księgowy

2023-03-30
rok, miesiąc, dzień

Jolanta Becker
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	0,00	-522 984,02
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	0,00	-522 984,02
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	0,00	6 245 093,79

JOANNA CHEREK
główny księgowy

2023-03-30
rok, miesiąc, dzień

Jolanta Becker
kierownik jednostki

JOANNA CHEREK
główny księgowy

2023-03-30
rok, miesiąc, dzień

Jolanta Becker
kierownik jednostki

