

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Żłobka i Klubu Dziecięcego w Czersku ul. Chojnicka 5a 89-650 Czersk	BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Gmina Czersk
Numer identyfikacyjny REGON 522446170		Wysłać bez pisma przewodniego 4C39168696F88240 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	6 193 783,90	6 238 949,02	A Fundusz	6 245 093,79	6 186 038,50
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	6 768 077,81	7 898 416,46
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	6 193 783,90	6 238 949,02	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-522 984,02	-1 712 377,96
A.II.1 Środki trwałe	6 193 783,90	6 238 949,02	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	16 712,64	16 712,64	A.II.2 Strata netto (-)	-522 984,02	-1 712 377,96
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	6 163 097,46	6 192 542,54	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	13 973,80	29 693,84	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	22 043,59	131 258,53
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	22 043,59	131 258,53
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	359,22	1 757,22
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	1 404,00	9 378,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	6 459,55	39 147,95
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	10 856,38	64 725,92

JOANNA CHEREK
(główny księgowy)

2024-03-14
(rok, miesiąc, dzień)

4C39168696F88240

Jolanta Becker
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,19
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	73 353,48	78 348,01	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	1 823,85	2 411,77	D.II.8 Fundusze specjalne	2 964,44	16 249,25
B.I.1 Materiały	1 823,85	2 411,77	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	2 964,44	16 249,25
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	68 565,19	59 686,99			
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	68 565,19	59 686,99			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 964,44	16 249,25			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 964,44	16 249,25			
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)

2024-03-14
(rok, miesiąc, dzień)
4C39168696F88240

Jolanta Becker
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	6 267 137,38	6 317 297,03	Suma pasywów	6 267 137,38	6 317 297,03

JOANNA CHEREK
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2024-03-14
(rok, miesiąc, dzień)
4C39168696F88240

Jolanta Becker
(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

JOANNA CHEREK
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2024-03-14
(rok, miesiąc, dzień)
4C39168696F88240

Jolanta Becker
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Żłobka i Klubu Dziecięcego w Czersku ul. Chojnicka 5a 89-650 Czersk	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2023 r.	Adresat: Gmina Czersk
Numer identyfikacyjny REGON 522446170		230817FF2A8F2261 

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

<u>JOANNA CHEREK</u> (główny księgowy)	<u>2024.03.14</u> rok mies. dzień	<u>Jolanta Becker</u> (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)

2024.03.14
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 01.01.2023 do 31.12.2023 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 2023 do wyceny aktywów i pasywów stosowano nadzręczne zasady rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (jt. Dz.U. z 2023 poz.120 ze zm.), z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009r. (jt. Dz.U. z 2023 poz.1270 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 używania, 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 powiększa o sumę wydatków na ich ulepszenie, w tym także o wydatki na nabycie części składowych lub perferenryjnych, 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 otrzymywane 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 otrzymywane 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 wystania 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

szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacja wartości, nabycia, rozchodu, otrzymania oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotyczącej amortyzacji lub umorzenia

ZŁIKD CZERSK		Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych										Załącznik nr 1.1	
Sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.													
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)		
			aktualizacja	przychody (nabycie)	otrzymane		zbycie	likwidacja	Inne*				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
I.	Wartości niematerialne i prawne	5 153,92		1 227,54		1 227,54			3 963,06	3 963,06	2 418,40		
1.1	Grunty	16 712,64				0,00				0,00	16 712,64		
1.1.1	W tym grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom												
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	6 164 093,82			184 984,44	184 984,44				0,00	6 349 078,26		
1.3	Urządzenia techniczne i maszyn	0,00				0,00				0,00	0,00		
1.4	Środki transportu	0,00				0,00				0,00	0,00		
1.5	Inne środki trwałe	17 467,23		20 049,00		20 049,00				0,00	37 516,23		
II.	Środki trwałe ogółem (1.1 do 1.5)	6 198 273,69		20 049,00	184 984,44	205 033,44				0,00	6 403 307,13		

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umożliwienie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego				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	Ogółem zwiększenia (14+15+16)	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	5 153,92		0,00	1 227,54	1 227,54			3 963,06	3 963,06	2 418,40	0,00	0,00
1.1	Grunty	0,00		0,00		0,00				0,00	0,00	16 712,64	16 712,64
1.1.1	W tym: grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego												
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	996,36		154 906,02	633,34	155 539,36				0,00	156 535,72	6 163 097,46	6 192 542,54
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	3 493,43		4 328,96		4 328,96				0,00	7 822,39	13 973,80	29 693,84
II.	Środki trwałe ogółem (1.1 do 1.5)	4 489,79		159 234,98	633,34	159 868,32				0,00	164 358,11	6 193 783,90	6 238 949,02

- „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 wieczyste	Nie występują

1.5

wartość
nieamortyzowany
ch lub
nieumiarzanych
przez jednostkę
środków
trwałych,
używanych na
podstawie umów
najmu, dzierżawy
i innych umów, w
tym umów
leasingu

L.p.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumiarzanych 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 Rytlu	183 369,44	0,00	0,00	183 369,44
Razem		183 369,44	0,00	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, wykozystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym	Nie występują
1.9	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym 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 byłyby to leasing finansowy lub zwroty z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu	Nie występują
1.11	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	Nie występują
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	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	<table><tr><th colspan="3">Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze</th></tr><tr><th>L.p.</th><th>Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:</th><th>Stan na koniec roku obrotowego</th></tr><tr><td>1.</td><td>Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz z składkami</td><td>1 744 041,36</td></tr><tr><td>2.</td><td>Nagrody jubileuszowe</td><td>4 440,00</td></tr><tr><td>3.</td><td>Odprawy emerytalne i rentowe</td><td>3 690,75</td></tr><tr><td>4.</td><td>Inne świadczenia pracownicze (umowy zlecenia)</td><td>0,00</td></tr><tr><td></td><td>Ogółem</td><td>1 752 172,11</td></tr></table>	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	1 744 041,36	2.	Nagrody jubileuszowe	4 440,00	3.	Odprawy emerytalne i rentowe	3 690,75	4.	Inne świadczenia pracownicze (umowy zlecenia)	0,00		Ogółem	1 752 172,11
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	1 744 041,36																					
2.	Nagrody jubileuszowe	4 440,00																					
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	3 690,75																					
4.	Inne świadczenia pracownicze (umowy zlecenia)	0,00																					
	Ogółem	1 752 172,11																					
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

Główna księgowa Zespołu
Obsługi Finansowej w Czersku


Joanna Cherek

2024-03-13

Dyrektor Zespołu
Obsługi Finansowej w Czersku


Jolanta Becker

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Zespół Żłobka i Klubu Dziecięcego w Czersku ul. Chojnicka 5a 89-650 Czersk			Gmina Czersk	
Numer identyfikacyjny REGON 522446170			Wysłać bez pisma przewodniego 56781B9D6BECCFF0 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		162 876,36	699 674,00
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		162 876,36	699 674,00
B.	Koszty działalności operacyjnej		686 837,31	2 407 443,07
B.I.	Amortyzacja		3 659,49	159 234,98
B.II.	Zużycie materiałów i energii		88 316,83	278 109,19
B.III.	Usługi obce		35 771,41	52 279,87
B.IV.	Podatki i opłaty		0,00	17 466,00
B.V.	Wynagrodzenia		451 744,61	1 543 839,54
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		106 263,01	353 056,39
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		1 081,96	3 457,10
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)		-523 960,95	-1 707 769,07
D.	Pozostałe przychody operacyjne		54,00	4 372,42
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		54,00	4 372,42
E.	Pozostałe koszty operacyjne		0,00	10 816,20

JOANNA CHEREK
główny księgowy

2024-03-14
rok, miesiąc, dzień

Jolanta Becker
kierownik jednostki

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	10 816,20
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-523 906,95	-1 714 212,85
G.	Przychody finansowe	922,93	2 584,89
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	922,93	2 584,89
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	750,00
H.I.	Odsetki	0,00	750,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-522 984,02	-1 712 377,96
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)	-522 984,02	-1 712 377,96

JOANNA CHEREK
główny księgowy

2024-03-14
rok, miesiąc, dzień

Jolanta Becker
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

JOANNA CHEREK
główny księgowy

2024-03-14
rok, miesiąc, dzień

Jolanta Becker
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Żłobka i Klubu Dziecięcego w Czersku ul. Chojnicka 5a 89-650 Czersk	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Gmina Czersk	
Numer identyfikacyjny REGON 522446170		Wysłać bez pisma przewodniego 0C47C56CA3C1FD7C 	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	147 455,40	6 768 077,81	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	6 697 731,78	2 378 065,17	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	517 755,62	2 173 665,07	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	0,00	20 049,00	
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	6 179 976,16	184 351,10	
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)	77 109,37	1 247 726,52	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	0,00	522 984,02	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	77 109,37	704 693,50	
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	20 049,00	
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)	6 768 077,81	7 898 416,46	

JOANNA CHEREK
główny księgowy

2024-03-14
rok, miesiąc, dzień

Jolanta Becker
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-522 984,02	-1 712 377,96
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-522 984,02	-1 712 377,96
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	6 245 093,79	6 186 038,50

JOANNA CHEREK
główny księgowy

2024-03-14
rok, miesiąc, dzień

Jolanta Becker
kierownik jednostki

JOANNA CHEREK
główny księgowy

2024-03-14
rok, miesiąc, dzień

Jolanta Becker
kierownik jednostki

