

Nazwa i adres jednostki  
sprawozdawczej  
**Żłobek Miejski**  
ul. Jaworowa 4, 41-300  
Dąbrowa Górnicza

**Bilans jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego**

sporządzony na dzień 31-12-2023

Adresat  
**GMINA DĄBROWA  
GÓRNICZA**  
41-300 Dąbrowa Górnicza  
ul. Graniczna 21

**272712830**

Numer identyfikacyjny REGON

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>8 148 768.84</b>	<b>7 860 861.95</b>	<b>A. Fundusze</b>	<b>7 768 419.37</b>	<b>7 325 305.57</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00	I. Fundusz jednostki	12 384 161.17	12 743 732.04
II. Rzeczowe aktywa trwałe	8 148 768.84	7 860 861.95	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-4 615 741.80	-5 418 426.47
1. Środki trwałe	8 148 768.84	7 860 861.95	1. Zysk netto (+)	0.00	0.00
1.1 Grunty	361 336.80	361 336.80	2. Strata netto (-)	-4 615 741.80	-5 418 426.47
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	7 764 669.24	7 482 978.77	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0.00	0.00
1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	22 762.80	16 546.38	<b>B. Fundusze placówek</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
1.4 Środki transportu	0.00	0.00	<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
1.5 Inne środki trwałe	0.00	0.00	<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>411 423.00</b>	<b>551 886.87</b>
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0.00	0.00	I. Zobowiązania długoterminowe	0.00	0.00
3. Rozliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0.00	0.00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	411 423.00	551 886.87
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	22 639.75	45 011.03
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	2. Zobowiązania wobec budżetów	9 273.00	17 368.00
1. Akcje i udziały	0.00	0.00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	107 770.50	154 364.53
2. Inne papiery wartościowe	0.00	0.00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	238 660.92	301 455.72
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00	5. Pozostałe zobowiązania	25 472.12	26 699.19
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0.00	0.00
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>31 073.53</b>	<b>16 330.49</b>	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	5 705.41	4 700.19
I. Zapasy	9 858.39	7 954.28	8. Fundusze specjalne	1 901.30	2 288.21
1. Materiały	9 858.39	7 954.28	8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 901.30	2 288.21
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	<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
4. Towary	0.00	0.00	<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>13 608.43</b>	<b>1 387.81</b>			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0.00	0.00			
2. Należności od budżetów	0.00	0.00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0.00	0.00			
4. Pozostałe należności	13 608.43	1 387.81			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0.00	0.00			
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>7 606.71</b>	<b>6 988.40</b>			
1. Środki pieniężne w kasie	0.00	0.00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	7 606.71	6 988.40			
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>8 179 842.37</b>	<b>7 877 192.44</b>	<b>SUMA PASYWÓW</b>	<b>8 179 842.37</b>	<b>7 877 192.44</b>

**GŁÓWNY KSIĘGOWY  
ŻŁOBKA MIEJSKIEGO**

**Monika Brzykcy**  
(główny księgowy)

2024-02-27  
(rok, miesiąc, dzień)

Podpisano elektronicznie przez:

- CN=Monika Brzykcy (27-02-2024 10:24)
- CN=Beata Aleksandra Kasprzyk (27-02-2024 10:27)

**DYREKTOR  
ŻŁOBKA MIEJSKIEGO  
w Dąbrowie Górniczej**  
*mgr Beata Kasprzyk*



20240227 101319357

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej Żłobek Miejski ul. Jaworowa 4, 41-300 Dąbrowa Górnicza  272712830 Numer identyfikacyjny REGON	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)  sporządzony na dzień 2023-12-31	Adresat GMINA DĄBROWA GÓRNICZA 41-300 Dąbrowa Górnicza ul. Graniczna 21
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	1 102 693.16	1 493 892.82
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. Koszt 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	1 102 693.16	1 493 892.82
B. Koszty działalności operacyjnej	5 723 770.09	6 921 764.83
I. Amortyzacja	288 248.58	287 906.89
II. Zużycie materiałów i energii	505 387.74	732 729.33
III. Usługi obce	430 186.03	439 263.80
IV. Podatki i opłaty	23 795.04	35 736.88
V. Wynagrodzenia	3 640 826.09	4 441 018.98
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	817 033.27	974 167.56
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	18 293.34	10 941.39
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
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-4 621 076.93	-5 427 872.01
D. Pozostałe przychody operacyjne	0.00	843.40
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0.00	0.00
II. Dotacje	0.00	0.00
III. Inne przychody operacyjne	0.00	843.40
E. Pozostałe koszty operacyjne	52.00	896.51
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	52.00	896.51
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-4 621 128.93	-5 427 925.12
G. Przychody finansowe	5 387.62	9 498.65
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0.00	0.00
II. Odsetki	5 387.62	9 498.65
III. Inne	0.00	0.00
H. Koszty finansowe	0.49	0.00
I. Odsetki	0.49	0.00
II. Inne	0.00	0.00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-4 615 741.80	-5 418 426.47
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)	-4 615 741.80	-5 418 426.47

GŁÓWNY KSIĘGOWY

**KLASYFIKACJA KSIĘGOWY**  
**ŻŁOBKA MIEJSKIEGO**

**MB**

**Monika Brzykcy**

(główny księgowy)

Podpisano elektronicznie przez:

- CN=Monika Brzykcy (27-02-2024 10:25)
- CN=Beata Aleksandra Kasprzyk (27-02-2024 10:28)

2024-02-27  
(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**  
**ŻŁOBKA MIEJSKIEGO**  
(kierownik jednostki)  
w Dąbrowie Górniczej  
**mgr Beata Kasprzyk**



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Żłobek Miejski</b> ul. Jaworowa 4, 41-300 Dąbrowa Górnicza  272712830 Numer identyfikacyjny REGON	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>  sporządzone na dzień: 2023-12-31	Adresat <b>GMINA DĄBROWA GÓRNICZA</b> 41-300 Dąbrowa Górnicza ul. Graniczna 21	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	<b>12 615 774.33</b>	<b>12 384 161.17</b>	
1. <b>Zwiększenia funduszu (z tytułu)</b>	<b>5 516 528.40</b>	<b>6 490 241.87</b>	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0.00	0.00	
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	5 484 399.92	6 490 241.87	
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	32 128.48	0.00	
2. <b>Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)</b>	<b>5 748 141.56</b>	<b>6 130 671.00</b>	
2.1. Strata za rok ubiegły	4 678 235.36	4 615 741.80	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	1 069 906.20	1 514 929.20	
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 wyceny 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	0.00	0.00	
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>12 384 161.17</b>	<b>12 743 732.04</b>	
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	<b>-4 615 741.80</b>	<b>-5 418 426.47</b>	
1. zysk netto	0.00	0.00	
2. strata netto	-4 615 741.80	-5 418 426.47	
3. nadwyżka środków obrotowych	0.00	0.00	
<b>IV. Fundusz (II+ -III)</b>	<b>7 768 419.37</b>	<b>7 325 305.57</b>	

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
**ŻŁOBKA MIEJSKIEGO**

**Monika Brzykcy**  
(główny księgowy)

Podpisano elektronicznie przez:

- CN=Monika Brzykcy (27-02-2024 10:26)
- CN=Beata Aleksandra Kasprzyk (27-02-2024 10:34)

2024-02-27  
(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**  
(kierownik jednostki)  
**ŻŁOBKA MIEJSKIEGO**  
w Dąbrowie Górniczej  
**mgr Beata Kasprzyk**

**I Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.**

**1.1. Nazwa jednostki**

Złobek Miejski w Dąbrowie Górnicej

**1.2. Siedziba jednostki**

Dąbrowa Górnica, ul. Jaworowa 4

**1.3. Adres jednostki**

ul. Jaworowa 4, 41-300 Dąbrowa Górnica

**1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki**

Opieka dzienna nad dziećmi.

**2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem**

ROK 2023

**3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne**

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

1. Przyjęte zasady rachunkowości są zgodne z zapisami ustawy o rachunkowości, rozporządzeniem w sprawie 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 i Zarządzeniem Nr 2337.2018 Prezydenta Miasta Dąbrowy Górnicej z dnia 26.02.2018r. wraz ze zmianą ujętą w Zarządzeniu Nr 2424.2018 Prezydenta Miasta Dąbrowy Górnicej z dnia 12.04.2018r.



II. Aktywa i pasywa wycenia się w następujący sposób:

zgodnie z Zarządzeniem Nr 2337.2018 Prezydenta Miasta Dąbrowy Górniczej z dnia 26.02.2018r. wraz ze zmianą ujętą w Zarządzeniu Nr 2424.2018 Prezydenta Miasta Dąbrowy Górniczej z dnia 12.04.2018r.

III. Jednostki dokonują odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w następujący sposób:

Składniki majątku o wartości początkowej wyższej niż 350 zł, a niższej lub równej 10 000 zł jednostka umorza jednorazowo w miesiącu przyjęcia do użytkowania; wartości niematerialne i prawne, sprzęt komputerowy i urządzenia wielofunkcyjne o wartości początkowej poniżej 10 000 zł jednostka umarza jednorazowo w miesiącu przyjęcia do użytkowania; dla składników majątku o wartości początkowej powyżej 10 000 zł dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania, według stawek podatkowych; gruntów jednostka nie umarza.

IV. Jednostki dokonują odpisów aktualizujących wartość aktywów według następujących zasad:  
zgodnie art. 35b ustawy o rachunkowości.

5. Inne informacje

## II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

### 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
Wartość – stan na początek roku obrotowego	14 004,36	361 336,80	10 761 388,67	275 007,65	7 020,00	36 341,40
Zwiększenia wartości początkowej:	1 319,00	0,00	0,00	4 541,00	0,00	0,00
- aktualizacja						
- przychody	1 319,00			4 541,00		
przemieszczenie						
Zmniejszenie wartości początkowej:	0,00	0,00	0,00	17 820,45	0,00	0,00
- zbycie						
- likwidacja				17 820,45		
- inne						
Wartość – stan na koniec roku obrotowego	15 323,36	361 336,80	10 761 388,67	261 728,20	7 020,00	36 341,40
Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	14 004,36	0,00	2 996 719,43	252 244,85	7 020,00	36 341,40
Zwiększenia w ciągu roku obrotowego:	1 319,00	0,00	281 690,47	10 757,42	0,00	0,00
- aktualizacja						
- amortyzacja za rok obrotowy			281 690,47	6 216,42		
- inne	1 319,00			4 541,00		
Zmniejszenie umorzenia				17 820,45		
Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego	15 323,36	0,00	3 278 409,90	245 181,82	7 020,00	36 341,40
Wartość netto składników aktywów:						
- stan na początek roku	0,00	361 336,80	7 764 669,24	22 762,80	0,00	0,00
- stan na koniec roku	0,00	361 336,80	7 482 978,77	16 546,38	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Stan na początek	Zmiana stanu w trakcie roku		Stan na koniec roku
	555 465,42	zwiększenia	zmniejszenia	
Pozostałe środki trwałe		20 141,39	7 024,05	568 582,76
Zbiory biblioteczne				0,00



1.2. Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - le 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 długoterminowych aktywów finansowych.

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota odpisów	Dodatkowe informacje
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe	0,00	
2.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie.

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku zwiększenia	zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Grunty użytkowane wieczystie	Powierzchnia /w ha/:				
		Wartość:				

1.5. Wartość niemortyzowanych 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 zwiększenia	zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Grunty				0,00
2.	Budynki				0,00

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

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

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 pożyczek zagrożonych ).

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	wykorzystanie	
1 Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST ( stan pożyczek zagrożonych)	0,00	0,00	0,00	0,00

Grupa należności (wg układu bilansu jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego)		Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	zmniejszenia	
1.	A.III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	B.II.1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	B.II.2. Należności od budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	B.II.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	B.II.4. Pozostałe należności	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku	Wykorzystanie w ciągu roku	Rozwiązanie w ciągu roku	Stan na koniec roku obrotowego
Lp.					
1.	Rezerwy długoterminowe ogółem na pozostałe koszty				0,00
2.	Rezerwy krótkoterminowe ogółem na pozostałe koszty				0,00
3.	Ogółem rezerwy	0,00	0,00	0,00	0,00



- 1.9. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o po... alym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lu... ynikającym z innego tytułu  
 a) powyżej 1 roku do 3 lat,  
 b) powyżej 3 lat do 5 lat,  
 c) powyżej 5 lat

Dane wynikają z bilansu z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego.

Lp.	Zobowiązania	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat			powyżej 3 lat do 5 lat				
		stan na							
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
1.	kredyty i pożyczki							0,00	0,00
2.	z tytułu emisji dłużnych							0,00	0,00
3.	inne zobowiązania finansowe (wekslowe)							0,00	0,00
4.	pozostałe							0,00	0,00
	<b>Razem</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

- 1.10. Kwotą 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.

Wyszczególnienie		Kwota zobowiązań	Dodatkowe informacje
Lp.			
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego zgodnie z przepisami o rachunkowości		
2.	Zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego zgodnie z przepisami o rachunkowości		



1.11. Łączną kwotą zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zobowiązań.

Lp.	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. Łączną kwotą 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.

Lp.	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 otrzymywanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie.

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

1.14. Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie.

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

1.15. Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze.

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Odprawy emerytalne	25 920,00	-----
2.	Nagrody jubileuszowe	75 096,27	-----
3.	Ekwiwalenty za urlopy	3 342,48	-----
4.	Inne /m in. ekwiwalent za okulary, odzież, pranie odzieży, upominki dla emerytów, podnoszenie kwalifikacji/	9 027,86	-----
	<b>Ogółem</b>	113 386,61	



1.16. Inne informacje

Odpis na ZFŚS:	143 725,24
Należności z tytułu dochodów budżetowych:	1 387,81

2.

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Lp.	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.

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe 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.

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

2.4. Informację 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. Nie dotyczy

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

- 1. Wyłączenia wzajemnych rozliczeń między jednostkami ujęto w Załącznikach Nr 1, 2 i 3 do informacji dodatkowej.
- 2. Wydatki na przeciwdziałanie COVID-19 i na pomoc Ukrainie opisane są szczegółowo w sprawozdaniu z wykonania budżetu miasta Dąbrowa Górnicza.

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
**ŻŁOBKA MIEJSKIEGO**  
*Monika Brzuchaj*  
główny księgowy

2024.02.27  
rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**  
**ŻŁOBKA MIEJSKIEGO**  
**w Dąbrowie Górniczej**  
*mgr Beata Kasprzyk*  
kierownik jednostki