

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
1.	
1.1	Nazwa jednostki Wrocławski Zespół Żłobków
1.2	Siedziba jednostki 53-609 Wrocław ul. Fabryczna 15
1.3	Adres jednostki 53-609 Wrocław ul. Fabryczna 15
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki Opieka nad dziećmi do lat 3
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2021-31.12.2021
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) Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości. Rozwiązania szczególne: <ol style="list-style-type: none">Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia. Środki trwałe o wartości określonej w przepisach o PDOP umarza się i amortyzuje zgodnie z rocznym planem amortyzacji według stawek określonych w ustawie o PDOP. Umorzeń dokonuje się miesięcznie. Rozpoczęcie amortyzacji następuje w miesiącu następnym po przyjęciu środka trwałego do użytkowania. Pozostałe środki trwałe umarza się jednorazowo w miesiącu wydania do użytkowania. Wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 10.000 umarza się według stawki 50% rocznie.Wartość materiałów ujmuje się w księgach według cen nabycia lub kosztów wytworzenia. Odpisuje się w koszty wartości materiałów i towarów na dzień ich zakupu lub produktów gotowych w momencie ich wytworzenia.Na dzień bilansowy ustala się stan i koryguje koszty artykułów żywnościowych znajdujących się w magazynach żłobkowych.Ze względu na istotność jednostka nie dokonuje rozliczeń międzyokresowych kosztów i przychodów.W jednostce weryfikuje się należności pod kątem stopnia prawdopodobieństwa ich uzyskania i stosuje się indywidualne odpisy aktualizujące polegające na identyfikacji każdego dłużnika i weryfikacji jego zdolności spłaty.Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty.
5.	Inne informacje
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia
1.	
1.1.	Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

	Dane zaprezentowane w Tabeli nr 1. (1.1 i 1.3) Zmiana stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych oraz Tabela nr 1a (1.1 i 1.3) Zmiana stanu wartości początkowej pozostałych wartości niematerialnych i prawnych oraz pozostałych środków trwałych
1.2.	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Nie dotyczy
1.3.	Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Dane zaprezentowane w Tabeli nr 1. (1.1 i 1.3) Zmiana stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych
1.4.	Wartość gruntów użytkowanych wieczystość
	Dane zaprezentowane w Tabeli nr 2. (1.4) Wartość gruntów użytkowanych wieczystość
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
	Dane zaprezentowane w Tabeli nr 3. (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
1.6.	Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Nie dotyczy
1.7.	Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	Dane zaprezentowane w Tabeli nr 4. (1.7) Informacja o odpisach aktualizujących wartość należności
1.8.	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Dane zaprezentowane w Tabeli nr 5. (1.8) Informacja o stanie rezerw
1.9.	Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat
	Dane zaprezentowane w Tabeli nr 6. (1.9) Pozostały okres spłaty zobowiązań długoterminowych
1.10.	Kwota zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	Nie dotyczy
1.11.	Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Dane zaprezentowane w Tabeli nr 7. (1.11) Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
1.12.	Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Dane zaprezentowane w Tabeli nr 8. (1.12) Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych niewykazanych w bilansie ze

.....
(nazwa jednostki)

	wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
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
	Dane zaprezentowane w Tabeli nr 9. (1.13) Istotne czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe
1.14.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Dane zaprezentowane w Tabeli nr 10. (1.14) Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
1.15.	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Dane zaprezentowane w Tabeli nr 11. (1.15) Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
1.16.	Inne informacje
2.	
2.1.	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Dane zaprezentowane w Tabeli nr 12. (2.1) Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
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
	Dane zaprezentowane w Tabeli nr 13. (2.2) Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie
2.3.	Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Dane zaprezentowane w Tabeli nr 14. (2.3) Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
2.4.	Informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	Nie dotyczy
2.5.	Inne informacje
	Dane zaprezentowane w Tabeli nr 15. (2.5) Inne informacje dotyczące wybranych przychodów i kosztów wykazywanych w rachunku zysku i strat
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Majorzata Juszkiewicz
.....
(główny księgowy)

23. 02. 2022
.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Maria Iwona Bugajska
.....
(kierownik jednostki)

Tabela nr 1. (I.1.1.1.3) Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartości niematerialne i prawne	Rzeczowe aktywa trwałe (5+12+13)	Środki trwałe (6+8+9+10+11)	Grunt	Gruntys stanowiąca własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)
I.	Wartość brutto składników aktywów - stan na początek okresu	48 715,38	95 314 170,49	95 314 170,49	24 029 598,21		66 787 656,38	3 614 950,02	123 738,00	758 227,88	0,00	
	a) nabycie		223 559,17	223 559,17			182 750,86	40 808,31				
	b) przenieszczenia wewnętrzne		5 510 917,76	5 510 917,76	2 748 139,60		2 762 778,16			0,00		
	c) aktualizacja		0,00	0,00								
	d) inne		0,00	0,00								
	e) razem zwiększenia (a+b+c+d)	0,00	5 734 476,93	5 734 476,93	2 748 139,60	0,00	2 945 529,02	40 808,31	0,00	0,00	0,00	0,00
	f) zbycie		0,00	0,00								
	g) przenieszczenia wewnętrzne		0,00	0,00								
	h) likwidacja		60 061,60	60 061,60				44 287,00		15 774,60		
	i) inne		0,00	0,00								
	j) razem zmniejszenia (f+g+h+i)	0,00	60 061,60	60 061,60	0,00	0,00	0,00	44 287,00	0,00	15 774,60	0,00	0,00
	Wartość brutto składników aktywów - stan na koniec okresu (I+II-2)	48 715,38	100 988 585,82	100 988 585,82	26 777 737,81	0,00	69 733 185,40	3 611 471,33	123 738,00	742 453,28	0,00	0,00
III.	Umorzenia - stan na początek okresu	48 715,38	16 953 397,73	16 953 397,73			13 657 919,41	2 673 828,36	123 738,00	497 911,96		
	k) amortyzacja/umorzenia za okres sprawozdawczy		1 989 401,26	1 989 401,26			1 695 962,06	225 265,63		68 173,57		
	l) aktualizacja		0,00	0,00								
	m) inne		0,00	0,00								
	n) razem zwiększenia (k+l+m)	0,00	1 989 401,26	1 989 401,26	0,00	0,00	1 695 962,06	225 265,63	0,00	68 173,57	0,00	0,00
	o) dotyczące zbytych składników		0,00	0,00								
	p) dotyczące zlikwidowanych składników		60 061,60	60 061,60				44 287,00		15 774,60		
	q) inne		0,00	0,00								
	r) razem zmniejszenia (n+o+p)	0,00	60 061,60	60 061,60	0,00	0,00	0,00	44 287,00	0,00	15 774,60	0,00	0,00
	Wartość netto składników aktywów (III-3m-4r)	48 715,38	18 882 737,39	18 882 737,39			15 353 881,47	2 854 806,99	123 738,00	550 310,93	0,00	0,00
V.	Stan odpisów aktualizujących aktywów - na początek okresu		0,00	0,00								
V.	Zwiększenia		0,00	0,00								
VI.	Zmniejszenia		0,00	0,00								
VII.	Stan odpisów aktualizujących aktywów - na koniec okresu (V+5-6)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VIII.	Wartość netto składników aktywów - stan na początek roku (I-III-V)	0,00	78 360 772,76	78 360 772,76	24 029 598,21	0,00	53 129 736,97	941 121,66	0,00	280 315,92	0,00	0,00
VIII.	Wartość netto składników aktywów - stan na koniec roku (II-IV-VI)	0,00	82 105 948,43	82 105 948,43	26 777 737,81	0,00	54 379 303,93	756 664,34	0,00	192 142,35	0,00	0,00

23.02.2022

(data)

DYREKTOR
(niezwiązek jednostki)

Małgorzata Juszkiewicz

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Małgorzata Juszkiewicz

WROCŁAWSKI ZESPÓŁ ŻŁOBKÓW
 ul. Fabryczna 15, 53 609 Wrocław
 tel. sekc. 71 718 62 46 fax 71 718 62 47
 REGON 141566053 NIP 634 303 54 34.....

nazwa i adres jednostki organizacyjnej

Tabela nr 1a. (1.1 i 1.3) Zmiana stanu wartości początkowej pozostałych niematerialnych i prawnych oraz pozostałych środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Pozostałe wartości niematerialne i prawne *	Pozostałe środki trwałe *	Razem (3+4)
1	2	3	4	5
I.	Wartość brutto pozostałych składników aktywów - stan na początek okresu	182 143,53	9 638 310,90	9 820 454,43
1.	zwiększenia/zmniejszenia	39 495,42	427 591,17	467 086,59
II.	Wartość brutto pozostałych składników aktywów - stan na koniec okresu (I+/-1)	221 638,95	10 065 902,07	10 287 541,02
III.	Umorzenia - stan na początek okresu	182 143,53	9 638 310,90	9 820 454,43
2.	zwiększenia/zmniejszenia	39 495,42	427 591,17	467 086,59
IV.	Umorzenia - stan na koniec okresu (III+/-2)	221 638,95	10 065 902,07	10 287 541,02
V.	Wartość netto pozostałych składników aktywów - stan na początek okresu (I-III)	0,00	0,00	0,00
VI.	Wartość netto pozostałych składników aktywów - stan na koniec okresu (II-IV)	0,00	0,00	0,00

* Pozostałe WNIP oraz pozostałe środki trwałe o wartości początkowej poniżej bądź równej 10.000 zł

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Margorzata Juszkiewicz
 Margorzata Juszkiewicz

.....
 (główny księgowy)

23.02.2022
 (data)

DYREKTOR
Maria Iwona Bugajska
 Maria Iwona Bugajska

 (kierownik jednostki)

WROCŁAWSKI ZESPÓŁ ŻŁOBKÓW
ul. Fabryczna 15, 53 609 Wrocław
tel. sekcr. 71 718 62 46 fax 71 718 62 47
REGON 021545051 NIP 8943025414

nazwa i adres jednostki organizacyjnej

Tabela nr 2. (1.4) Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec okresu (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
1.		0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Małgorzata Juszkiewicz

.....
(główny księgowy)

23.02.2022

.....
(data)

DYREKTOR
Maria Iwona Bugajska

.....
(kierownik jednostki)

Tabela nr 3. (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		Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec okresu (3+4-5)
		na początek okresu	3			
1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Dobra kultury	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Małgorzata Muszkiwicz
(główny księgowy)

23.02.2022

(data)

DYREKTOR
Maria Iwona Bugajska
(kierownik jednostki)

nazwa i adres jednostki organizacyjnej

Tabela nr 4. (1.7) Informacja o odpisach aktualizujących wartość należności

Lp.	Wyszczególnienie odpisów (grupa należności)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu (3+4-7)
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem (5+6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Należności długoterminowe					0,00	0,00
2.	Należności krótkoterminowe	34 694,41	52 009,38		34 694,41	34 694,41	52 009,38
3.	Należności finansowe					0,00	0,00
-	Stan pożyczek zagrożonych					0,00	0,00
	Razem	34 694,41	52 009,38	0,00	34 694,41	34 694,41	52 009,38

.....
 GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Małgorzata Juszkiewicz
 (główny księgowy)

23. 02. 2022

(data)

.....
 DYREKTOR
 Maria Iwona Bugajska
 (kierownik jednostki)

WROCLAWSKI ZESPÓŁ ŻŁOBKÓW
 ul. Fabryczna 15, 53 609 Wrocław
 tel. sekr. 71 718 62 46 fax 71 718 62 47
 REGON 021545051 NIP 894302541 0

.....
 nazwa i adres jednostki organizacyjnej

Tabela nr 5. (1.8) Informacja o stanie rezerw

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj rezerw według celu utworzenia)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu (3+4-7)
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem (5+6)	
	2	3	4	5	6	7	8
1.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

.....
 GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Małgorzata Juszkiewicz
 (główny księgowy)

21.02.2012

.....
 (data)

.....
 DYREKTOR
 Maria Tworzą-Bugańska
 (kierownik jednostki)

.....
 nazwa i adres jednostki organizacyjnej

Tabela nr 6. (1.9) Pozostały okres spłaty zobowiązań długoterminowych

Lp	Wyszczególnienie	Zobowiązania długoterminowe										
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat		razem długoterminowe		Stan na koniec okresu (4+6+8)		
		Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu	Stan na początek okresu (3+5+7)	Stan na koniec okresu (4+6+8)			
3	4	5	6	7	8	9	10					
1.	Zobowiązania finansowe wykazywane w bilansie z wykonania budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Cesje wierzytelności	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Inne zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

.....
 GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Małgorzata Juszkiewicz

23.02.2022

.....
 (główny księgowy)

DYREKTOR
 Maria Iwona Bujajska

.....
 (data)

.....
 (kierownik jednostki)

WROCLAWSKI ZESPÓŁ ŻŁOBKÓW
 ul. Fabryczna 15, 53 609 Wrocław
 tel. sekr. 71 718 62 46, fax 71 718 62 47
 REGON 021545051 NIP 8943025414

nazwa i adres jednostki organizacyjnej

Tabela nr 7. (1.11) Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania)	Stan na początek okresu			Stan na koniec okresu		
		Kwota zobowiązania	Rodzaj zabezpieczenia (forma i charakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia	Kwota zobowiązania	Rodzaj zabezpieczenia (forma i charakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Cesja wierzytelności	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Obligacje	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00

.....
 GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Maria Jasińska
 (główny księgowy)

23.02.2012
 (data)

.....
 DYREKTOR
 Maria Jasińska
 (kierownik jednostki)

WROCLAWSKI ZESPÓŁ ŻŁOBKÓW
ul. Fabryczna 15, 53-609 Wrocław
tel. sekr. 71 718 62 46 fax 71 718 62 47
REGON 021545051 NIP 8943025414

.....
nazwa i adres jednostki organizacyjnej

Tabela nr 8. (1.12) Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych niewykazanych w bilansie ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązań warunkowych)	Kwota zobowiązań warunkowych	Wyszczególnienie i charakter zabezpieczenia zobowiązań warunkowych	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1.		0,00		0,00
2.		0,00		0,00
...		0,00		0,00
...		0,00		0,00
	Razem	0,00		0,00

.....
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Małgorzata Juszczyńska
(główny księgowy)

.....
23.02.2022
(data)

.....
DYREKTOR
Małgorzata Juszczyńska
(kierownik jednostki)

WROCLAWSKI ZESPÓŁ ŻŁOBKÓW
ul. Fabryczna 15, 53 609 Wrocław
tel. sekcr. 71 718 62 46 fax 71 718 62 47
REGON 021545051 NIP 8943025414

.....
nazwa i adres jednostki organizacyjnej

Tabela nr 9. (1.13) Istotne czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
1	2	3	4
	Razem czynne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1.			
2.			
3.			
	Razem bierne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
I.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	0,00	0,00
1.			
2.			
3.			
	Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	0,00	0,00
1.			
2.			
3.			

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Współpracownik
MAGDALENA JUSZKIEWICZ
(główny księgowy)

23.02.2022
.....
(data)

DYREKTOR
Marta Jankowska
(kierownik jednostki)

WROCLAWSKI ZESPÓŁ ŻŁOBKÓW
ul. Fabryczna 15, 53 609 Wrocław
tel. sekr. 71 718 62 46 fax 71 718 62 47
REGON 021545051 NIP 8943025414

nazwa i adres jednostki organizacyjnej

Tabela nr 10. (1.14) Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
1	2	3	4
1.	Poręczenia i gwarancje dotyczące zabezpieczenia należytego wykonania umowy	0,00	0,00
2.	Poręczenia i gwarancje dotyczące zabezpieczenia wnoszonego wadium	0,00	0,00
3.	Inne poręczenia i gwarancje (jakie?)	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Margorzata Juszkiewicz
Margorzata Juszkiewicz
.....
(główny księgowy)

...23.02.2022.....
(data)

DYREKTOR
Maria Iwona Bugajska
Maria Iwona Bugajska
.....
(kierownik jednostki)

WROCLAWSKI ZESPÓŁ ŻŁOBKÓW
ul. Fabryczna 15, 53 609 Wrocław
tel/sekr. 71 718 62 46 fax 71 718 62 47
REGON: 14215350531 NIP: 8943025411
nazwa i adres jednostki organizacyjnej

Tabela nr 11. (1.15) Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Stan za poprzedni rok	Stan za bieżący rok
	1 673 252,34	1 871 892,73

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Municipalwroc
Małgorzata Juszkiewicz

.....
(główny księgowy)

23.02.2022

.....
(data)

DYREKTOR
Małgorzata Bugajska
.....
(kierownik jednostki)

WROCLAWSKI ZESPÓŁ ŻŁOBKÓW
 ul. Fabryczna 15, 53 609 Wrocław
 tel. sek. 71 718 62 46 fax 71 718 62 47
 REGON 021545051 NIP 8943025414

.....
 nazwa i adres jednostki organizacyjnej

Tabela nr 12. (2.1) Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan odpisów na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan odpisów na koniec roku (3+4-7)
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem (5+6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Materiały	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Towary	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

.....
 GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Małgorzata
 Wyszczepniak
 (główny księgowy)

.....
 23.07.2022
 (data)

.....
 DYREKTOR
 Maria Iwona Bugajska
 (kierownik jednostki)

WROCLAWSKI ZESPÓŁ ŻŁOBKÓW
 ul. Fabryczna 15, 53 609 Wrocław
 tel. sekc. 71 718 62 46; fax 71 718 62 47
 REGON.021545051 NIP. 8943025414
 nazwa i adres jednostki organizacyjnej

Tabela nr 13. (2.2) Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia w ubiegłym roku			Koszty wytworzenia w bieżącym roku		
		ogółem	w tym:		ogółem	w tym:	
			odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Małgorzata Juszkiewicz

.....
 (główny księgowy)

23.07.2022

 (data)

DYREKTOR
 Maria Iwona Burdajska

 (kierownik jednostki)

WROCLAWSKI ZESPÓŁ ŻŁOBKÓW
ul. Fabryczna 15, 53 609 Wrocław
tel. sekr. 71 718 62 46 fax 71 718 62 47
REGON 021545051 NIP 8943025414

.....
nazwa i adres jednostki organizacyjnej

Tabela nr 14. (2.3) Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie (charakter przychodów i kosztów nadzwyczajnych)	Stan za poprzedni rok	Stan za bieżący rok
1	2	3	4
1.		0,00	0,00
2.		0,00	0,00
3.		0,00	0,00
4.		0,00	0,00
5.		0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00

.....
GŁÓWNY KSIĘGOWY
MARGOLITA JUSZKIEWICZ

(główny księgowy)

23.02.2022

.....
(data)

.....
DYREKTOR
Marta Iwona Bugajska
(kierownik jednostki)

WROCLAWSKI ZESPÓŁ ŻŁOBKÓW

ul. Fabryczna 15, 53 609 Wrocław
tel. sekr. 71 718 62 46 fax /1 /18 62 47
REGON 021545051 NIP 894302543A

.....
nazwa i adres jednostki organizacyjnej

Tabela nr 15. (2.5) Inne informacje dotyczące wybranych przychodów i kosztów wykazywanych w rachunku zysku i strat

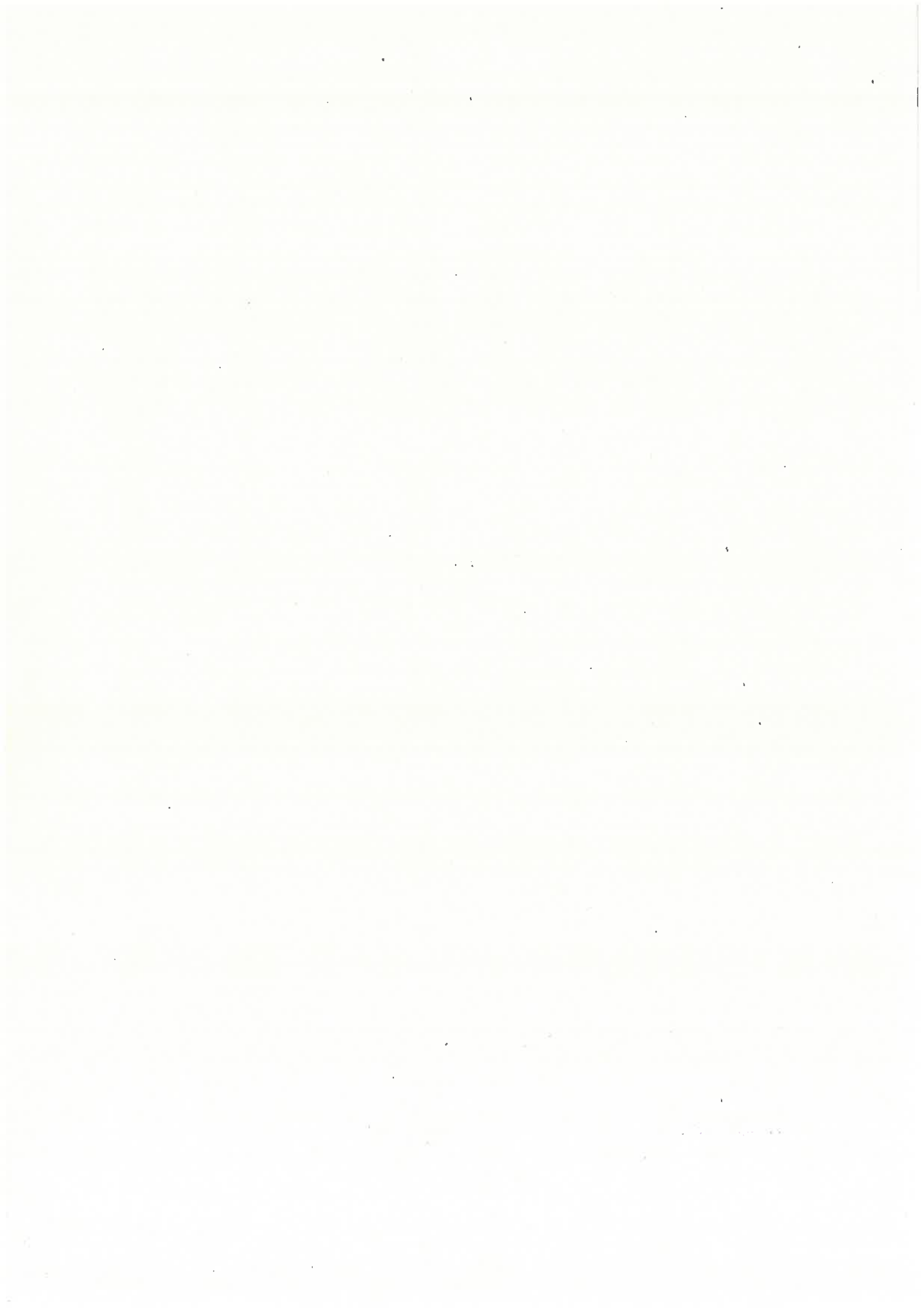
Lp.	Wyszczególnienie	Stan za poprzedni rok	Stan za bieżący rok
1	2	3	4
I	Pozostałe przychody operacyjne	53 933,27	168 864,60
1.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
2.	Dotacje		
3.	Inne przychody operacyjne, w tym:	53 933,27	168 864,60
-	odwrócenie odpisów aktualizujących należności	18 504,48	30 589,76
-	kary i odszkodowania	336,50	12 004,71
-	inne	35 092,29	126 270,13
II	Pozostałe koszty operacyjne	57 586,37	57 748,78
1.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		
2.	Pozostałe koszty operacyjne, w tym:	57 586,37	57 748,78
-	odpisy aktualizujące należności	30 589,76	45 819,17
-	subwencje z Gminy tzw. "janosikowe"		
-	inne	26 996,61	11 929,61
III	Przychody finansowe	7 345,25	7 430,72
1.	Dywidendy i udziały w zyskach		
2.	Odsetki	3 986,74	3 326,07
3.	Inne, w tym:	3 358,51	4 104,65
-	odwrócenie odpisów aktualizujących należności	3 358,51	4 104,65
-	różnice kursowe		
-	inne		
IV	Koszty finansowe	4 104,65	6 683,37
1.	Odsetki		
2.	Inne, w tym:	4 104,65	6 683,37
-	odpisy aktualizujące należności	4 104,65	6 190,21
-	różnice kursowe		
-	inne		493,16

Główny Księgowy
Murlikiewicz
.....
(główny księgowy)

23. 02. 2022

.....
(data)

DYREKTOR
Maria Iwona Bugajska
.....
(kierownik jednostki)



WROCLAWSKI ZESPÓŁ ŻŁOBKÓW
 ul. Fabryczna 15, 53-609 Wrocław
 tel. sekretariat 71 37 16 16 80
 nazwa i adres jednostki organizacyjnej
 REGON 021342031 NIP 8943025414

Uzupełniająca informacja do Tabeli nr 3 (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.	Przedmiot umowy	Rodzaj umowy	Kategoria przedmiotu umowy według grup ST ^[1]	Nr umowy	Data zawarcia umowy	Umowa płatna/bezpłatna	Rodzaj wartości ^[2]	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu (9+10-11)
								9	10	11	12
1	2	3	4	5	6	7	8	0,00	0,00	0,00	0,00
								0,00	0,00	0,00	0,00
								0,00	0,00	0,00	0,00
								0,00	0,00	0,00	0,00
								0,00	0,00	0,00	0,00
								0,00	0,00	0,00	0,00

.....
 (data)

.....
 (główny księgowy)

.....
 (kierownik jednostki)

DYREKTOR
 Maria Iwona Bugajska

[1] Należy wpisać: 1, 2, 3, 4, 5 lub 6 gdzie 1 oznacza Grunty, 2 - Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej, 3 - Urządzenia techniczne i maszyny, 4 - Środki transportu, 5 - Dobra kultury, 6 - Inne środki trwałe

[2] Należy wpisać: R, U, K lub N gdzie R oznacza wartość rynkową, U oznacza wartość wynikającą z umowy, K oznacza wartość księgową uzyskaną od właściciela. W przypadku, gdy wartość jest niemożliwa do ustalenia należy wpisać N.

Załącznik nr 1
do jednolitych zasad sporządzania
sprawozdań finansowych przez
jednostki organizacyjne Miasta Wrocławia

Wrocław, dnia.....**23 02 2022**.....

Wrocławski Zespół Żłobków
ul. Fabryczna 15
53-609 Wrocław

OŚWIADCZENIE

W związku z podpisaniem i przekazaniem do Urzędu Miejskiego Wrocławia sprawozdania finansowego za 2021 rok i załączników oraz tabel, oświadczamy że:

1. Uznajemy naszą odpowiedzialność za prawidłowość, kompletność, rzetelność i jasność sprawozdania finansowego, jak również za jego sporządzenie zgodnie z wymagającymi zastosowania zasadami (polityką) rachunkowości, wynikającymi z ustawy o rachunkowości i odpowiednio wydanymi na jej podstawie przepisami, ustawą o finansach publicznych z uwzględnieniem zasad szczególnych określonych w rozporządzeniu w sprawie zasad rachunkowości i zarządzeniu Prezydenta w sprawie wprowadzenia wspólnych zasad (polityki) rachunkowości, zasad sporządzania sprawozdania finansowego oraz bilansu skonsolidowanego Miasta Wrocławia.

2. Posiadamy pełną świadomość ponoszonej przez nas odpowiedzialności za prawidłowość i rzetelność ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.

3. Stwierdzamy, że według naszej wiedzy i najlepszej wiary, sprawozdanie finansowe jest wolne od istotnych błędów, w tym również przeoczeń, pominięć.

4. Każdy element sprawozdania finansowego został prawidłowo sklasyfikowany, opisany i ujawniony zgodnie z zasadami (polityką) rachunkowości, wynikającymi z ustawy o rachunkowości i odpowiednio wydanymi na jej podstawie przepisami, ustawą o finansach publicznych z uwzględnieniem zasad szczególnych określonych w rozporządzeniu w sprawie zasad rachunkowości.

5. Sprawozdanie zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych, w których zostały ujęte wszystkie operacje gospodarcze dotyczące okresu sprawozdawczego oraz ujawnione zostały wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansowej i mogły mieć wpływ na prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania oraz ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki organizacyjnej.

6. Przed podpisaniem sprawozdanie finansowe zostało zweryfikowane w systemie SJO Besti@ oraz sprawdzone pod względem formalno-rachunkowym.

7. Nie wystąpiły żadne znane nam:

- a) nieprawidłowości dotyczące członków kierownictwa jednostki lub pracowników, którzy odgrywają znaczącą rolę w systemie księgowym;
- b) nieprawidłowości związane z innymi członkami kierownictwa lub pracownikami, które mogą mieć istotny wpływ na sprawozdanie finansowe.

8. Odpowiadamy za wprowadzenie i funkcjonowanie systemu rachunkowości oraz systemu kontroli wewnętrznej, które zostały skonstruowane w taki sposób, aby zapobiegały pojawianiu się nieprawidłowości i błędów oraz je wykrywały.

9. Wszystkie transakcje przeprowadzone przez jednostkę zostały prawidłowo i rzetelnie zaksięgowane.

10. Zidentyfikowaliśmy wszystkie istotne wyłączenia rozliczeń pomiędzy jednostkami organizacyjnymi.

11. Jednostka zastosowała się do wszystkich postanowień porozumień i umów, do których niezastosowanie się mogłoby mieć istotny wpływ na sprawozdanie finansowe.

12. Nie wystąpiły żadne zdarzenia po dacie bilansowej, które powodowałyby konieczność wprowadzenia korekt do sprawozdania finansowego lub ujawnienia w sprawozdaniu finansowym (włączając w to informację dodatkową do sprawozdania finansowego).

13. Uznajemy naszą odpowiedzialność za przestrzeganie przez jednostkę organizacyjną obowiązujących przepisów podatkowych (w zakresie podatku od towarów i usług, podatku dochodowego od osób fizycznych, opłat celnych). Potwierdzamy, że jednostka organizacyjna przestrzegała wszystkich przepisów prawnych w ww. zakresie.

GLÓWNY KSIĘGOWY
Margorzata Juszkiewicz
Margorzata Juszkiewicz

.....
(główny księgowy)

DYREKTOR
Maria Iwona Bogajska
Maria Iwona Bogajska

.....
(kierownik jednostki)