

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 01.01.2022-31.12.2022
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 w wieczyste
	Dane zaprezentowane w Tabeli nr 2. (1.4) Wartość gruntów użytkowanych w wieczyste
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

	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

GLÓWNY KSIĘGOWY
Małgorzata Munkiewicz
Małgorzata Munkiewicz
(główny księgowy)

20 -02- 2023

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Małgorzata Bugajska
(kierownik jednostki)

Wykaz załączników i tabel, które jednostka organizacyjna ma obowiązek złożyć łącznie ze sprawozdaniem finansowym

1. Załącznik nr 1 do jednolitych zasad sporządzania sprawozdań finansowych przez jednostki organizacyjne Miasta Wrocławia - Oświadczenie.
2. Załącznik nr 2 (do bilansu) do jednolitych zasad sporządzania sprawozdań finansowych przez jednostki organizacyjne Miasta Wrocławia - Należności i zobowiązania oraz inne rozrachunki (o podobnym charakterze) wobec jednostek objętych konsolidacją za 2022 rok.
3. Załącznik nr 3 (do rachunku zysków i strat) do jednolitych zasad sporządzania sprawozdań finansowych przez jednostki organizacyjne Miasta Wrocławia - Przychody i koszty z tytułu operacji dokonanych między jednostkami objętymi łącznym sprawozdaniem finansowym za 2022 rok.
4. Załącznik nr 4 (do zestawienia zmian w funduszu) do jednolitych zasad sporządzania sprawozdań finansowych przez jednostki organizacyjne Miasta Wrocławia - Zestawienie Zmian w Funduszu z tytułu operacji dokonanych między jednostkami objętymi łącznym sprawozdaniem finansowym za 2022 rok.
5. Tabela nr 1. (1.1 i 1.3) Zmiana stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych.
6. Tabela nr 1a. (1.1 i 1.3) Zmiana stanu wartości początkowej pozostałych wartości niematerialnych i prawnych oraz pozostałych środków trwałych.
7. Tabela nr 2. (1.4) Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.
8. 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.
9. Tabela nr 4. (1.7) Informacja o odpisach aktualizujących wartość należności.
10. Tabela nr 5. (1.8) Informacja o stanie rezerw.
11. Tabela nr 6. (1.9) Pozostały okres spłaty zobowiązań długoterminowych.
12. Tabela nr 7. (1.11) Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń.
13. 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.
14. Tabela nr 9. (1.13) Istotne czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe.
15. Tabela nr 10. (1.14) Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie.
16. Tabela nr 11. (1.15) Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze.
17. Tabela nr 12. (2.1) Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.
18. Tabela nr 13. (2.2) Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie.
19. Tabela nr 14. (2.3) Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.
20. Tabela nr 15. (2.5) Inne informacje dotyczące wybranych przychodów i kosztów wykazywanych w rachunku zysku i strat.
21. Informacja dodatkowa w zakresie danych nie objętych tabelami Excel.
22. Uzupełniająca informacja do Tabeli 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.

Wrocław, dnia 20-02-2023

Wrocławski Zespół Żłobków
Ul. Fabryczna 15
53-609 Wrocław

OŚWIADCZENIE

W związku z podpisaniem i przekazaniem do Urzędu Miejskiego Wrocławia sprawozdania finansowego za 2022rok 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.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Malgorzata Juszkiewicz
Malgorzata Juszkiewicz

.....
(główny księgowy)

DYREKTOR

Maria Iwona Bugajska
Maria Iwona Bugajska

.....
(kierownik jednostki)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartości niematerialne i prawne	Rzeczowe aktywa trwałe (5+12+13)	Środki trwałe (6+8+9+10+11)	Grunt	Grunt stanowiące 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)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
I.	Wartość brutto składników aktywów - stan na początek okresu	48 715,38	100 988 585,82	100 988 585,82	28 777 737,81		69 733 185,40	3 611 471,33	123 738,00	742 453,28		
	a) nabycie		314 901,64	314 901,64			260 351,14	54 550,50			5 018,40	
	b) przenieszenia wewnętrzne		1 344 191,25	1 344 191,25	1 344 191,25							
	c) aktualizacja		0,00	0,00								
	d) inne		0,00	0,00								
1.	Zwiększenia	0,00	1 664 111,29	1 669 092,89	1 344 191,25	0,00	260 351,14	54 550,50	0,00	0,00	5 018,40	0,00
	f) zbycie		0,00	0,00								
	g) przenieszenia wewnętrzne		0,00	0,00								
	h) likwidacja		55 619,08	55 619,08				55 619,08				
	i) inne		0,00	0,00								
	j) razem zmniejszenia (f+i+j)	0,00	55 619,08	55 619,08	0,00	0,00	0,00	55 619,08	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Wartość brutto składników aktywów - stan na koniec okresu (I+II-2)	48 715,38	102 597 078,03	102 592 059,63	28 121 929,06		69 993 536,54	3 610 402,75	123 738,00	742 453,28	5 018,40	0,00
III.	Umorzenia - stan na początek okresu	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		
	k) amortyzacja/umorzenia za okres sprawozdawczy		2 043 946,84	2 043 946,84			1 770 820,25	210 405,89		62 720,70		
	l) aktualizacja		0,00	0,00								
	ł) inne		0,00	0,00								
	m) razem zwiększenia (k+l+ł)	0,00	2 043 946,84	2 043 946,84	0,00	0,00	1 770 820,25	210 405,89	0,00	62 720,70	0,00	0,00
	n) dotyczące zbytych składników		0,00	0,00								
	o) dotyczące zlikwidowanych składników		55 619,08	55 619,08				55 619,08				
	p) inne		0,00	0,00								
	r) razem zmniejszenia (n+o+p)	0,00	55 619,08	55 619,08	0,00	0,00	0,00	55 619,08	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Umorzenia - stan na koniec okresu (III-3m-4r)	48 715,38	20 871 065,15	20 871 065,15			17 124 701,72	3 009 593,80	123 738,00	613 091,63	0,00	0,00
V.	Stan odpisów aktualizujących aktywów - na początek okresu		0,00	0,00								
5.	Zwiększenia		0,00	0,00								
6.	Zmniejszenia		0,00	0,00								
VI.	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
VII.	Wartość netto składników aktywów - stan na początek roku (I-III-V)	0,00	82 105 848,43	82 105 848,43	26 777 737,81	0,00	54 379 303,93	756 664,34	0,00	192 142,35	0,00	0,00
VIII.	Wartość netto składników aktywów - stan na koniec roku (II-IV-VI)	0,00	81 726 012,88	81 720 984,48	28 121 929,06	0,00	52 868 634,82	600 808,95	0,00	129 421,65	5 018,40	0,00

20-02-2023
 (data)

DYREKTOR
 (kierownik jednostki)
 Małgorzata Bugajska

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Małgorzata Juszkiewicz

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 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	221 638,95	10 065 938,07	10 287 577,02
1.	zwiększenia/zmniejszenia	22 090,80	948 979,85	971 070,65
II.	Wartość brutto pozostałych składników aktywów - stan na koniec okresu (I+/-1)	243 729,75	11 014 917,92	11 258 647,67
III.	Umorzenia - stan na początek okresu	221 638,95	10 065 938,07	10 287 577,02
2.	zwiększenia/zmniejszenia	22 090,80	948 979,85	971 070,65
IV.	Umorzenia - stan na koniec okresu (III+/-2)	243 729,75	11 014 917,92	11 258 647,67
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 10.000 zł

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Majorzata Juszkiewicz
 Majorzata Juszkiewicz

.....
 (główny księgowy)

20-02-2023

(data)

DYREKTOR

Maria Iwona Bugajska
 Maria Iwona 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 2. (1.4) Wartość gruntów użytkowanych wieczyście

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

SKŁÓWNY KSIĘGOWY
Małgorzata Juszkiewicz

(główny księgowy)

20-02-2023

(data)

DYREKTOR
Marija Ivona 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 8943026434

nazwa i adres jednostki organizacyjnej

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Marta Juszkiewicz
Marta Juszkiewicz

.....
(główny księgowy)

20-02-2023

.....
(data)

DYREKTOR

Mania Inbna 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 8943025414

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	52 009,38	70 780,62		52 009,38	52 009,38	70 780,62
3.	Należności finansowe					0,00	0,00
-	Stan pożyczek zagrożonych					0,00	0,00
	Razem	52 009,38	70 780,62	0,00	52 009,38	52 009,38	70 780,62

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Marta Wierzbicka
Miejscowość: JUSZKOWICZ

.....
(główny księgowy)

20-02-2023

(data)

DYREKTOR
Marta Wierzbicka 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 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)	
1	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
Marta Wiewiórczyk
 Magdalena Juszkiewicz

.....
 (główny księgowy)

20-02-2023

.....
 (data)

DYREKTOR
Maria Wrona Bugajska

.....
 (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
Maryla Jusiakiewicz
 Maryla Jusiakiewicz

DIREKTOR
Maria Tworzyńska
 Maria Tworzyńska

20-02-2023

.....
 (data)

.....
 (kierownik jednostki)

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	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Obligacje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00		0,00	0,00		0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Myszolęta Jliszkiewicz

.....
(główny księgowy)

20-02-2023

(data)

DYREKTOR
.....
Maria Jwona Biłajska
(kierownik jednostki)

WROCLAWSKI ZESPÓŁ ŻŁOBKÓW
ul. Fabryczna 15, 53 609 Wrocław
tel. sekc. 71 718 62 46, fax 71 718 62 47
REGON: 142445053, NIP: 6943025414.....
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 (forma i charakter zabezpieczenia zobowiązań warunkowych)	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1.	ODSZKODOWANIE ZA ZWRÓCONY WADLIWY TOWAR	40 000,00		
2.				
...				
...				
	Razem	40 000,00		0,00

DYREKTOR
Małgorzata Juszczyńska
(kierownik jednostki)

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Małgorzata Juszczyńska
(główny księgowy)

20-02-2023

(data)

WROCŁAWSKI ZESPÓŁ ŻŁOBKÓW

ul. Fabryczna 1, 53 609 Wrocław

tel. sekret. 71 718 62 46, fax 71 718 62 47

Rozważa 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.			

SKŁADY KSIĘGOWY
M. Sołtyska JUSZKIEWICZ

20-02-2023

(główny księgowy)

(data)

DYREKTOR
Marii Iwona Bugajska

(kierownik jednostki)

WROCŁAWSKI ZESPÓŁ ŻŁODKÓW
ul. Fabryczna 15, 53 609 Wrocław
tel. 71 718 62 46, fax 71 718 62 47
nazwa i adres jednostki organizacyjnej
REGON 1421343051

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

STOWOZY KSIĘGOWY
Marta Wójcik
Marta Wójcik
Marta Wójcik
Marta Wójcik

.....
(główny księgowy)

20-02-2023

.....
(data)

DYREKTOR
Marta Wójcik
Marta Wójcik
Marta Wójcik

.....
(kierownik jednostki)

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

.....
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
	1 871 892,73	1 795 270,39

.....
GLÓWNY KSIĘGOWY
Marta Juszakiewicz
Małgorzata Juszakiewicz

.....
(główny księgowy)

20-02-2023

.....
(data)

.....
DYREKTOR
Marta Juszakiewicz
(kierownik jednostki)

WROCLAWSKI ZESPÓŁ ŻŁOBKÓW
ul. Fabryczna 15, 53 609 Wrocław
tel. sekret. 71 718 62 46 fax 71 718 62 47
REGON 142383091 NIP 8993020133
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

STOWISKO KSIĘGOWY
Marta Jusiakiewicz
Miszczaka Jusiakiewicz

(główny księgowy)

20-02-2023

(data)

DIREKTOR
Marta Jusiakiewicz

(Kierownik jednostki)

WROCLAWSKI ZESPÓŁ ŻELĄBKÓW
 ul. Fabryczna 15, 53 609 Wrocław
 tel. sekt. 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

SKŁADY KSIĘGOWY
 Magdalena Juszkiewicz

.....
 (główny księgowy)

20-02-2023

.....
 (data)

DYREKTOR
 Marii Iwona Bugajska

.....
 (kierownik jednostki)

WROCŁAWSKI ZESPÓŁ ŻŁOBKÓW
ul. Fabryczna 15, 53 609 Wrocław
tel. sekt. 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 3	Stan za bieżący rok 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)

.....
(data)

20-02-2023

.....
(kierownik jednostki)

DYREKTOR
Mark Iwona Bugajska

WROCLAWSKI ZESPÓŁ ŻŁOBKÓW

ul. Fabryczna 15, 53 609 Wrocław

tel. telk. 71 718 62 46 fax 71 718 62 47

REGON 821545051 NIP 8943025414

.....
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	168 864,60	155 301,77
1.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
2.	Dotacje		
3.	Inne przychody operacyjne, w tym:	168 864,60	155 301,77
-	odwrócenie odpisów aktualizujących należności	30 589,76	45 819,17
-	kary i odszkodowania	12 004,71	8 644,21
-	inne	126 270,13	100 838,39
II	Pozostałe koszty operacyjne	57 748,78	91 105,78
1.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		
2.	Pozostałe koszty operacyjne, w tym:	57 748,78	91 105,78
-	odpisy aktualizujące należności	45 819,17	59 583,58
-	subwencje z Gminy tzw. "janosikowe"		
-	inne	11 929,61	31 522,20
III	Przychody finansowe	7 430,72	13 709,44
1.	Dywidendy i udziały w zyskach		
2.	Odsetki	3 326,07	7 519,23
3.	Inne, w tym:	4 104,65	6 190,21
-	odwrócenie odpisów aktualizujących należności	4 104,65	6 190,21
-	różnice kursowe		
-	inne		
IV	Koszty finansowe	6 683,37	11 197,04
1.	Odsetki		
2.	Inne, w tym:	6 683,37	11 197,04
-	odpisy aktualizujące należności	6 190,21	11 197,04
-	różnice kursowe		
-	inne	493,16	

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Margorzata Juszkiewicz
Margorzata Juszkiewicz

.....
(główny księgowy)

20-02-2023

.....
(data)

DYREKTOR

Mari. Iwona Bugajska
Mari. 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 8943025414

Załącznik nr 2 (do bilansu)
 do jednolitych zasad sporządzania
 sprawozdań finansowych przez
 jednostki organizacyjne Miasta Wrocławia

Wrocławski Zespół Żłobków
 ul. Fabryczna 15; 53-609 Wrocław

**Należności i zobowiązania oraz inne rozrachunki (o podobnym charakterze)
 wobec jednostek objętych łącznym sprawozdaniem finansowym za 2022 rok**

Lp.	Nazwa jednostki	Należności	Zobowiązania	Inne rozrachunki	Pozycja w bilansie	Rodzaj, tytuł należności, zobowiązań np. opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi, wynajem basenu, podatek od nieruchomości, podatek VAT, rozliczenia z budżetem, media, inne
X	X	0,00	0,00			X

Konsolidacją objęte są jednostki budżetowe, samorządowe zakłady budżetowe, Organ (budżet) Miasta Wrocławia, samorządowe instytucje kultury, samodzielne publiczne zakłady opieki zdrowotnej oraz spółki prawa handlowego.

GLÓWNY KSIĘGOWY
Margorzata Juskiewicz
 Margorzata Juskiewicz

2.0.-02-2023.....
 (data)

DYREKTOR
Maria Iwona Bugajska
 Maria Iwona Bugajska
 (kierownik jednostki)

(główny księgowy)

Wrocławski Zespół Żłobków
 ul. Fabryczna 15; 53-609 Wrocław

**Przychody i koszty z tytułu operacji dokonanych między jednostkami objętymi
 łącznym sprawozdaniem finansowym za 2022 rok**

Lp.	Nazwa jednostki	Przychody	Koszty	Pozycja w rachunku zysków i strat	Rodzaj, tytuł przychodów, kosztów np. opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi, świadczenie usług cateringowych, wynajem basenu, podatek od nieruchomości, inne
1.	Urząd Miejski		113 128,72	B.IV	Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi, komunikacyjna, ewidencyjna
2.	Zarząd Inwestycji Miejskich		12 108,29	B.II	Energia ciepła
3.	Zarząd Inwestycji Miejskich	16 026,30		D.III	Energia elektryczna, woda i ścieki
X	X	16 026,30	125 237,01		X

Łącznym sprawozdaniem finansowym objęte są jednostki budżetowe i samorządowe zakłady budżetowe.

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

.....
 20-02-2023
 (data)

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

Wrocławski Zespół Żłobków
 ul.Fabryczna 15; 53-609 Wrocław

**Zestawienie zmian w funduszu z tytułu operacji dokonanych między jednostkami objętymi
 łącznym sprawozdaniem finansowym za 2022 rok**

Lp.	Nazwa jednostki	Zwiększenia	Zmniejszenia	Pozycja w zestawieniu zmian w funduszu	Rodzaj, tytuł zmian w funduszu, tj. przekazanie/otrzymanie aktywów trwałych, rozliczanie z tytułu VAT
1.	Wydział Nieruchomości Komunalnych we Wrocławiu	1 344 191,25		I.1.6	PT GRUNT
2.	Wrocławskie Centrum Rozwoju Społecznego	15 574,35		I.1.6	PT-przekazanie sprzętu gospodarstwa domowego na potrzeby pomocy uchodźców z Ukrainy
X	X	1 359 765,60	0,00		X

Łącznym sprawozdaniem finansowym objęte są jednostki budżetowe i samorządowe zakłady budżetowe.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
M. Juskiewicz
 Małgorzata Juskiewicz
 (główny księgowy)

20-02-2023
 (data)

DYREKTOR
Maria Iwona Bugajska
 Maria Iwona Bugajska
 (kierownik jednostki)

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		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

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Maria Jurska
 MARGOZETA JURSKA

 (główny księgowy)

DYREKTOR
Maria Jurska
 Maria Jurska

 (kierownik jednostki)

20-02-2023

 (data)

[1] Należy wpisać: 1, 2, 3, 4, 5 lub 6 gdzie 1 oznacza Grunty, 2 - Budynek, 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.

