

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 01.01.2023 -31.12.2023
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">1. 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.2. 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.3. Na dzień bilansowy ustala się stan i koryguje koszty artykułów żywnościowych znajdujących się w magazynach żłobkowych.4. Ze względu na istotność jednostka nie dokonuje rozliczeń międzyokresowych kosztów i przychodów.5. 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 wieczysto
	Dane zaprezentowane w Tabeli nr 2. (1.4) Wartość gruntów użytkowanych wieczysto
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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 Małgorzata Juszczewicz

(główny księgowy)

15. 02. 2024

(rok, miesiąc, dzień)

DIREKTOR


Maria Iwona Bugajska

(kierownik jednostki)

Wrocław, dnia 15.02.2024

Wrocławski Zespół Żłobków
Ul. Fabryczna 15
53-609 Wrocław

OŚWIADCZENIE

W związku z podpisaniem i przekazaniem do Urzędu Miejskiego Wrocławia sprawozdania finansowego za 2023 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.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Majgorzata Juszkiewicz
Majgorzata Juszkiewicz

.....
(główny księgowy)

DYREKTOR
Maria Iwona Bujajska
Maria Iwona Bujajska

.....
(kierownik jednostki)

Tabela nr 1. (1.11.3) Zmiana stanu wartości początkowej 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)	Grunty	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyn	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	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	
	a) nabycie		541 340,74	541 340,74			469 845,76	71 494,98				
1.	b) przemieszczenia wewnętrzne		22 574 591,05	22 574 591,05			21 949 823,56	442 378,10		182 389,39		
	c) aktualizacja		0,00	0,00								
	d) inne		0,00	0,00								
	e) razem zwiększenia (a+b+c+d)	0,00	23 115 931,79	23 115 931,79	0,00	0,00	22 419 669,32	513 873,08	0,00	182 389,39	0,00	0,00
	f) zbycie		0,00	0,00								
	g) przemieszczenia wewnętrzne		5 018,40	0,00							5 018,40	
	h) likwidacja		119 719,02	119 719,02				42 964,17		76 754,85		
	i) inne		0,00	0,00								
	j) razem zmniejszenia (f+g+h+i)	0,00	124 737,42	119 719,02	0,00	0,00	0,00	42 964,17	0,00	76 754,85	5 018,40	0,00
II.	Wartość brutto składników aktywów - stan na koniec okresu (I+II-2)	48 715,38	125 589 272,40	125 588 272,40	28 121 929,06	0,00	92 413 205,86	4 081 311,66	123 738,00	848 087,82	0,00	0,00
III.	Umorzenia - stan na początek okresu	48 715,38	20 871 065,15	20 871 065,15			17 124 701,72	3 009 593,80	123 738,00	613 031,63		
	k) amortyzacja/umorzenia za okres sprawozdawczy		2 139 861,88	2 139 861,88			1 890 145,53	192 805,02		56 911,33		
	l) aktualizacja		0,00	0,00								
	m) inne		0,00	0,00								
	n) razem zwiększenia (k+l+m)	0,00	2 139 861,88	2 139 861,88	0,00	0,00	1 890 145,53	192 805,02	0,00	56 911,33	0,00	0,00
	o) dotyczące zbytych składników		0,00	0,00								
	p) inne		119 719,02	119 719,02				42 964,17		76 754,85		
	q) razem zmniejszenia (n+o+p)	0,00	119 719,02	119 719,02	0,00	0,00	0,00	42 964,17	0,00	76 754,85	0,00	0,00
IV.	Umorzenia - stan na koniec okresu (III-3m-4r)	48 715,38	22 891 208,01	22 891 208,01			19 014 847,25	3 159 434,65	123 738,00	593 188,11		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 (II-III-V)	0,00	81 726 012,88	81 720 994,48	28 121 929,06	0,00	52 868 854,82	600 808,95	0,00	129 421,65	5 018,40	0,00
VIII.	Wartość netto składników aktywów - stan na koniec roku (II-IV-VI)	0,00	102 687 064,39	102 687 064,39	28 121 929,06	0,00	73 398 358,61	921 877,01	0,00	254 899,71	0,00	0,00

15. 02. 2024

(data)

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Maria Iwona Buzajska
 MIAŁOŚCI (główny księgowy) SWICZ

Maria Iwona Buzajska
 DYREKTOR
 (merownik jednostki)

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	243 729,75	11 014 917,92	11 258 647,67
1.	zwiększenia/zmniejszenia		992 500,72	992 500,72
II.	Wartość brutto pozostałych składników aktywów - stan na koniec okresu (I+/-1)	243 729,75	12 007 418,64	12 251 148,39
III.	Umorzenia - stan na początek okresu	243 729,75	11 014 917,92	11 258 647,67
2.	zwiększenia/zmniejszenia		992 500,72	992 500,72
IV.	Umorzenia - stan na koniec okresu (III+/-2)	243 729,75	12 007 418,64	12 251 148,39
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
Małgorzata Muszyńska
 15.02.2024
 1501 Zola JUBŻANIEWICZ

.....
 (główny księgowy)

Małgorzata Muszyńska
 DYREKTOR

 (kierownik jednostki)

WROCŁAWSKI 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 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
Małgorzata Juszkiewicz

15. 02. 2024

.....
(główny księgowy)

.....
(data)

Małgorzata Juszkiewicz
DYREKTOR
Małgorzata Juszkiewicz
(kierownik jednostki)

WROCŁAWSKI ZESPÓŁ ŻŁOBKÓW
 ul. Fabryczna 15, 53-609 Wrocław
 tel. sekr. 71 718 62 06 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	70 780,62	91 320,57		70 780,62	70 780,62	91 320,57
3.	Należności finansowe					0,00	0,00
-	Stan pożyczek zagrożonych					0,00	0,00
	Razem	70 780,62	91 320,57	0,00	70 780,62	70 780,62	91 320,57

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Marta Jurek
 Magdalena Juszkiewicz

.....
 (główny księgowy)

15. 02. 2024

(data)

DYREKTOR
Marta Jurek

 (kierownik jednostki)

WROCŁAWSKI 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 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
 Małgorzata Juszkiewicz

.....
 (główny księgowy)

15. 02. 2024

.....
 (data)

DIREKTOR
 Małgorzata Juszkiewicz

.....
 (kierownik jednostki)

WROCLAWSKI ZESPÓŁ ŻŁOBKÓW
 ul. Fabryczna 15, 53-609 Wrocław
 tel. sekr. 71 718 62 46 fax 71 718 62 47
 REGON 0211545051 NIP 8943025414

.....
 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	2												
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	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	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	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	0,00

SKŁADKOWY KSIĘGOWY
Maria Iwona Bugajska
 Magdalena Juszkiewicz

.....
 (główny księgowy)

15. 02. 2024

.....
 (data)

DYREKTOR
Maria Iwona Bugajska

 (kierownik jednostki)

WROCŁAWSKI 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	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
Marta Jawnu Łuczajńska
M. Górska Juszkiewicz

(główny księgowy)

15. 02. 2024

(data)

DYREKTOR
Marta Jawnu Łuczajńska

(kierownik jednostki)

WROCŁAWSKI 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 (forma i charakter zabezpieczenia zobowiązań warunkowych)	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1.		0,00	0,00	0,00
2.				
...				
...				
Razem		0,00		0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Wojciech Juszczewicz
Marta Jwoła / Budańska

15. 02. 2024

.....
(główny księgowy)

.....
(data)

DYREKTOR
Marta Jwoła / Budańska
.....
(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 9. (1.13) Istotne czynne i bierne rozliczenia międzykresowe

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY
M. Juszewicz
M. Juszewicz

15. 02. 2024

.....
(główny księgowy)

DYREKTOR
M. Jurga
Marta Jurga-Bujajska

.....
(kierownik jednostki)

WROCŁAWSKI 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
Małgorzata Jasińska
Małgorzata Jasińska

.....
(główny księgowy)

DYREKTOR

Maria Iwona Bugajska
Maria Iwona Bugajska

.....
(kierownik jednostki)

15. 02. 2024

.....
(data)

WROCŁAWSKI 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 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
	1 795 270,39	1 610 463,06

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Margorzata Jurekiewicz
Margorzata Jurekiewicz

.....
(główny księgowy)

15. 02. 2024

.....
(data)

DYREKTOR
Maria Tworja Bugajska
Maria Tworja Bugajska

.....
(kierownik jednostki)

.....
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
Marta Jurek
MIEJSCOWY ZASTĘPCY
MARTA JUREK

.....
(główny księgowy)

15. 02. 2024

.....
(data)

DIREKTOR
Marta Jurek
Burmajska
.....
(kierownik jednostki)

.....
 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
 Wynagrodzenie
 Magdalena Jankiewicz

.....
 (główny księgowy)

15. 02. 2024

.....
 (data)

DYPLEK

 Maria Iwona Bygajska.....
 (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 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
Małgorzata Juszczakiewicz
Małgorzata Juszczakiewicz

.....
(główny księgowy)

15. 02. 2024

.....
(data)

Małgorzata Juszczakiewicz
DYREKTOR
Małgorzata Juszczakiewicz
(kierownik jednostki)

.....
 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	155 301,77	241 657,28
1.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
2.	Dotacje		
3.	Inne przychody operacyjne, w tym:	155 301,77	241 657,28
-	odwrócenie odpisów aktualizujących należności	45 819,17	59 583,58
-	kary i odszkodowania	8 644,21	10 368,89
-	inne	100 838,39	171 704,81
II	Pozostałe koszty operacyjne	91 105,78	118 297,98
1.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		
2.	Pozostałe koszty operacyjne, w tym:	91 105,78	118 297,98
-	odpisy aktualizujące należności	59 583,58	78 010,81
-	subwencje z Gminy tzw. "janosikowe"		
-	inne	31 522,20	40 287,17
III	Przychody finansowe	13 709,44	16 801,71
1.	Dywidendy i udziały w zyskach		
2.	Odsetki	7 519,23	5 604,67
3.	Inne, w tym:	6 190,21	11 197,04
-	odwrócenie odpisów aktualizujących należności	6 190,21	11 197,04
-	różnice kursowe		
-	inne		
IV	Koszty finansowe	11 197,04	20 350,78
1.	Odsetki		7 040,70
2.	Inne, w tym:	11 197,04	13 310,08
-	odpisy aktualizujące należności	11 197,04	13 309,76
-	różnice kursowe		
-	inne		0,32

Główny Księgowy
Margarzata Juszkiewicz
 Margarzata Juszkiewicz.....
 (główny księgowy)

15. 02. 2024

.....
 (data)

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

Nazwa i adres
jednostki organizacyjnej

**Należności i zobowiązania oraz inne rozrachunki (o podobnym charakterze)
wobec jednostek objętych łącznym sprawozdaniem finansowym za 2023 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
1	Miejska Biblioteka Publiczna	6 183,55			B II.1	media, odpady komunalne
X	X	6 183,55	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
[Podpis]
Małgorzata Jankiewicz

(główny księgowy)

15. 02. 2024

(data)

DYREKTOR
[Podpis]

Maria Iwona Bugajska

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres
 jednostki organizacyjnej

**Przychody i koszty z tytułu operacji dokonanych między jednostkami objętymi
 łącznym sprawozdaniem finansowym za 2023 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		382 931,08	B.IV	Opłata za gospodarowanie odpadami
2.	Zarząd Inwestycji Miejskich		29 699,69	B.II	Energia ciepła,
X	X	0,00	412 630,77		X

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 Małgorzata Juszkiewicz

(główny księgowy)

15. 02. 2024

(data)

DYREKTOR


 Maria Izabela Bugajska

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres
jednostki organizacyjnej

**Zestawienie zmian w funduszu z tytułu operacji dokonanych między jednostkami
objętymi łącznym sprawozdaniem finansowym za 2023 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	Zarząd Inwestycji Miejskich	23 064 009,55		I.1.6	PT - Budowa żłobka
3	Wydział Klimatu i Energii Urzędu Miejskiego Wrocław	24 538,50		I.1.6	PT - Nadzór Inwestorski nad OZE
4	Urząd Miejski		10 356,40	I.2.9	Podatek VAT naliczony
X	X	23 088 548,05	10 356,40		X

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Margorzata Juszkiewicz
Margorzata Juszkiewicz

(główny księgowy)

15. 02. 2024

(data)

DYREKTOR
Maria Anna Rynajska
Maria Anna Rynajska
(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/bezplatna	Rodzaj wartości ^[2]	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu (9+10-11)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
								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

SŁOWNY KSIĘGOWY
Małgorzata JUSZKIEWICZ

.....
 (główny księgowy)

15. 02. 2024

.....
 (data)

DYREKTOR
[Podpis]

.....
 (kierownik jednostki)

[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, S, U, K lub N gdzie R oznacza wartość rynkową, S oznacza wartość szacunkową, U oznacza wartość wynikającą z umowy, K oznacza wartość księgową uzyskaną od właściciela. W przypadku, gdy wartość jest niemożliwa do