

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: GDAŃSKI ZESPÓŁ ŻŁOBKÓW RACŁAWICKA 8 80-406 GDAŃSK		<b>BILANS</b> <b>jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na</b> <b>dzień</b> <b>31.12.2023 r.</b>			Adresat: <b>URZĄD MIEJSKI w GDAŃSKU</b> <b>Nowe Ogrody 8/12</b>	
190559151 Numer identyfikacyjny REGON		Wysłać bez pisma przewodniego				
AKTYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>39 904 642,26</b>	<b>39 108 498,99</b>	<b>39 108 498,99</b>	<b>A. Fundusze</b>	<b>38 032 501,23</b>	<b>36 836 856,76</b>
I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	63 362 357,76	63 702 951,70
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>39 904 642,26</b>	<b>39 108 498,99</b>	<b>39 108 498,99</b>	<b>II. Wynik finansowy netto (+,-)</b>	<b>-25 329 856,53</b>	<b>-26 866 094,94</b>
<b>1. Środki trwałe</b>	<b>39 904 642,26</b>	<b>39 108 498,99</b>	<b>39 108 498,99</b>	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	13 750 969,00	13 750 969,00	13 750 969,00	2. Strata netto (-)	25 329 856,53	26 866 094,94
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	26 073 036,31	25 284 257,25	25 284 257,25	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	70 629,10	73 272,74	73 272,74	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	10 007,85	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>2 685 794,76</b>	<b>3 220 558,06</b>
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	<b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>2 685 794,76</b>	<b>3 220 558,06</b>
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	108 987,25	235 750,25
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	504 512,26	580 359,73
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 621 666,68	1 768 120,75
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	2 326,55	3 653,88
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	42 851,10	86 729,37
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>813 653,73</b>	<b>948 915,83</b>	<b>948 915,83</b>	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,03
<b>I. Zapasy</b>	<b>152 318,79</b>	<b>107 486,57</b>	<b>107 486,57</b>	<b>8. Fundusze specjalne</b>	<b>405 450,92</b>	<b>545 944,05</b>
1. Materiały	152 318,79	107 486,57	107 486,57	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	405 450,92	545 944,05
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>266 071,35</b>	<b>307 608,72</b>	<b>307 608,72</b>	-	-	-
1. Należności z tytułu dostaw i usług	45 663,68	51 580,76	51 580,76	-	-	-
2. Należności od budżetów	0,00	0,00	0,00	-	-	-
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	-	-	-
4. Pozostałe należności	220 407,67	256 027,96	256 027,96	-	-	-

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00	-	-	-
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>369 136,32</b>	<b>533 820,54</b>	-	-	-
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00	-	-	-
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	369 136,32	533 820,54	-	-	-
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00	-	-	-
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00	-	-	-
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00	-	-	-
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	-	-	-
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	-	-	-
IV. Rozliczenia międzyokresowe	26 127,27	0,00	-	-	-
<b>Suma aktywów</b>	<b>40 718 295,99</b>	<b>40 057 414,82</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>40 718 295,99</b>	<b>40 057 414,82</b>

Główny Księgowy  
Gdańskiego Zespołu Żłobków  
/-/ Iwona Śmiarowska  
.....  
(główny księgowy)

**2024-03-04**  
(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor  
Gdańskiego Zespołu Żłobków  
/-/ Dorota Woźniak  
.....  
(kierownik jednostki)

Identyfikator w systemie OTAGO: 448829979




System OTAGO, EPORTAL v.10139

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: GDAŃSKI ZESPÓŁ ŻŁOBKÓW RACŁAWICKA 8 80-406 GDAŃSK		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2023 r.	Adresat: <b>URZĄD MIEJSKI w GDAŃSKU</b> <b>Nowe Ogrody 8/12</b>	
190559151 Numer identyfikacyjny REGON			Wysłać bez pisma przewodniego	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)			58 482 310,73	63 362 357,76
<b>1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)</b>			<b>33 117 209,25</b>	<b>35 145 600,34</b>
1.1 Zysk bilansowy za rok ubiegły			0,00	0,00
1.2 Zrealizowane wydatki budżetowe			30 695 987,09	35 093 300,35
1.3 Zrealizowane płatności ze środków europejskich			0,00	0,00
1.4 Środki na inwestycje			12 000,00	39 999,99
1.5 Aktualizacja wyceny środków trwałych			0,00	0,00
1.6 Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne			2 409 222,16	12 300,00
1.7 Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			0,00	0,00
1.8 Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			0,00	0,00
1.9 Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			0,00	0,00
1.10 Inne zwiększenia			0,00	0,00
<b>2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)</b>			<b>28 237 162,22</b>	<b>34 805 006,40</b>
2.1 Strata za rok ubiegły			21 660 572,24	25 329 856,53
2.2 Zrealizowane dochody budżetowe			6 564 589,98	9 435 149,88
2.3 Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			0,00	0,00
2.4 Dotacje i środki na inwestycje			12 000,00	39 999,99
2.5 Aktualizacja środków trwałych			0,00	0,00
2.6 Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			0,00	0,00
2.7 Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			0,00	0,00
2.8 Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			0,00	0,00
2.9 Inne zmniejszenia			0,00	0,00
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>			<b>63 362 357,76</b>	<b>63 702 951,70</b>
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+ -)</b>			<b>-25 329 856,53</b>	<b>-26 866 094,94</b>
1. zysk netto (+)			0,00	0,00
2. strata netto (-)			25 329 856,53	26 866 094,94
3. nadwyżka środków obrotowych			0,00	0,00
<b>IV. Fundusz (II+, -III)</b>			<b>38 032 501,23</b>	<b>36 836 856,76</b>

Główny Księgowy  
Gdańskiego Zespołu Żłobków  
/-/ Iwona Śmiarowska  
.....  
(główny księgowy)

2024-03-04  
(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor  
Gdańskiego Zespołu Żłobków  
/-/ Dorota Woźniak  
.....  
(kierownik jednostki)

Identyfikator w systemie OTAGO: 448830312 

System OTAGO, EPORTAL v.10139

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: GDAŃSKI ZESPÓŁ ŻŁOBKÓW RACŁAWICKA 8 80-406 GDAŃSK	<b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2023 r.</b>		Adresat: <b>URZĄD MIEJSKI w GDAŃSKU Nowe Ogrody 8/12</b>	
190559151 Numer identyfikacyjny REGON			Wysłać bez pisma przewodniego	
			<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>			<b>6 690 446,00</b>	<b>9 420 206,23</b>
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów			0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)			0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej			0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych			6 690 446,00	9 420 206,23
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>			<b>32 154 691,40</b>	<b>36 773 828,41</b>
I. Amortyzacja			863 892,56	848 443,26
II. Zużycie materiałów i energii			3 233 439,70	3 783 710,80
III. Usługi obce			826 421,63	1 005 402,71
IV. Podatki i opłaty			70 525,00	139 868,33
V. Wynagrodzenia			22 326 825,85	25 497 595,06
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników			4 819 488,65	5 479 153,45
VII. Pozostałe koszty rodzajowe			14 098,01	19 654,80
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia			0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>			<b>-25 464 245,40</b>	<b>-27 353 622,18</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>			<b>133 092,04</b>	<b>483 470,14</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			0,00	0,00
II. Dotacje			0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne			133 092,04	483 470,14
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>			<b>8 306,54</b>	<b>13 007,74</b>
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne			8 306,54	13 007,74
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>			<b>-25 339 459,90</b>	<b>-26 883 159,78</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>			<b>80 975,99</b>	<b>96 061,79</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach			0,00	0,00
II. Odsetki			80 975,99	96 061,79
III. Inne			0,00	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>			<b>71 372,62</b>	<b>78 996,95</b>

	<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
I. Odsetki	71 372,62	78 996,95
II. Inne	0,00	0,00
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-25 329 856,53</b>	<b>-26 866 094,94</b>
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-25 329 856,53</b>	<b>-26 866 094,94</b>

Główny Księgowy  
Gdańskiego Zespołu Żłobków  
/-/ Iwona Śmiarowska  
.....  
(główny księgowy)

**2024-03-01**  
(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor  
Gdańskiego Zespołu Żłobków  
/-/ Dorota Woźniak  
.....  
(kierownik jednostki)

Identyfikator w systemie OTAGO: 447516347



System OTAGO, EPORTAL v.10139

INFORMACJA DODATKOWA – część 1

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki Gdański Zespół Żłobków
1.2	siedzibę jednostki Gdańsk
1.3	adres jednostki 80-406 Gdańsk, ul. Raclawicka 8
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Krótka charakterystyka działalności w oparciu o statut (3-4 zdania). Podstawowym przedmiotem działania jest opieka nad dziećmi do lat 3. Celem działania Zespołu jest usprawnienie organizacji pracy samorządowych żłobków Gminy Miasta Gdańska wchodzących w jego skład (13 żłobków). Do zadań Zespołu należy: <ol style="list-style-type: none"><li>1. Zapewnienie prawidłowego funkcjonowania żłobków.</li><li>2. Zapewnienie bezpiecznych i higienicznych warunków pracy.</li><li>3. Koordynowanie procesu rekrutacji do żłobków.</li><li>4. Organizowanie i koordynowanie działań związanych z zapewnienie dzieciom wyżywienia podczas pobytu w żłobkach.</li><li>5. Zapewnienie wykwalifikowanej kadry oraz warunków niezbędnych do prawidłowej realizacji pracy żłobków.</li><li>6. Koordynowanie realizacji w żłobkach działań opiekuńczych, wychowawczych oraz edukacyjnych, właściwych dla wieku i potrzeb rozwojowych dzieci, wynikających z programu pracy żłobka.</li><li>7. Wykonywanie remontów bieżących obiektów.</li><li>8. Wyposażenie żłobków w pomoce dydaktyczne oraz sprzęt niezbędny do realizacji zadań.</li></ol> Zespół prowadzi obsługę żłobków pod względem administracyjnym, finansowym, księgowym i kadrowym.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2023-31.12.2023

3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Nie zawiera
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Przyjęte zasady rachunkowości:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. wartości niematerialne i prawne ujmowane są w księgach rachunkowych GZZ w cenie nabycia/zakupu, otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu – w wartości określonej w tej decyzji, a otrzymane na podstawie darowizny – w wartości rynkowej na dzień nabycia. Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia. Wartości niematerialne i prawne podlegają umorzeniu, w bilansie wykazuje się je w wartości netto. Wartości niematerialne i prawne amortyzowane są metodą liniową.</li> <li>2. środki trwałe ujmowane są w księgach rachunkowych – w przypadku środków pochodzących z zakupu według ceny nabycia, otrzymanych nieodpłatnie lub w drodze darowizny według wartości rynkowej lub ustalonej w umowie. Grunty stanowiące zasób Miasta wycenia się według ceny nabycia tj. rzeczywistej ceny zakupu powiększonej o koszty związane bezpośrednio z zakupem. Do bilansu wartość środków trwałych przyjęta jest w wartości netto, tj. po pomniejszeniu o wartość umorzenia. Środki trwałe umarżane są w oparciu o stawki amortyzacji liniowej określone w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych stanowiącym załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Jednorazowe umorzenie stosowane jest przy progu 10 000zł.</li> <li>3. środki trwałe w budowie to ogół kosztów związanych z wytworzeniem środka trwałego. Do powyższych kosztów zaliczane są m.in. koszty dokumentacji projektowej, nadzoru inwestorskiego, ubezpieczeń majątkowych, nabycia gruntów w związku z prowadzoną inwestycją, zakup urządzeń technicznych, środków transportu, czy niepodlegający odliczeniu podatek VAT.</li> <li>4. pozostałe środki trwałe zakupione ze środków na wydatki bieżące, umarża się jednorazowo w 100% w miesiącu wydania do używania a wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące (o wartości niższej niż ustalono w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych) bezpośrednio spisuje się w koszty w pełnej wartości początkowej w miesiącu wydania do używania.</li> <li>5. materiały ujmowane są w księgach rachunkowych według cen nabycia, jednocześnie prowadzona jest ewidencja ilościowo-wartościowa obrotu materiałowego.</li> <li>6. środki pieniężne ujmowane są w wartości nominalnej.</li> <li>7. należności i zobowiązania wykazywane są wg wartości nominalnej, wyceniane są nie rzadziej niż na dzień bilansowy w następujący sposób: należności w kwocie wymaganej zapłaty (razem z VAT) z zachowaniem ostrożnej wyceny, zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty. Powyższe zasady oznaczają, iż uwzględnia się w tych kwotach również odsetki z tytułu zwłoki w zapłacie. Wartość należności aktualizuje się poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. Odsetki od należności i zobowiązań ujmuje się w księgach w momencie ich zapłaty lub w wysokości odsetek na koniec kwartału/dzień bilansowy. Odpisy aktualizujące wartość należności dokonuje się zgodnie z art.35b ustawy o rachunkowości nie później niż na dzień bilansowy. Odpisy aktualizujące wartość należności realizowanych na rzecz innych jednostek zmniejszają zobowiązania wobec tych jednostek. Odpisy aktualizujące wartość należności w zależności od rodzaju należności zaliczane są odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych.</li> <li>8. rozliczenia międzyokresowe kosztów – czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, czyli poniesione koszty przyszłych okresów sprawozdawczych księgowane są stosownie do upływu czasu, w wielkości proporcjonalnej do danego okresu. Nie ujmuje się w księgach rachunkowych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli ich poziom jest nieistotny. Nie dokonuje się biernych rozliczeń międzyokresowych</li> </ol>



kosztów, które wynikają z obowiązku wykonania przyszłych świadczeń na rzecz pracowników, w tym świadczeń emerytalnych.

9. fundusz jednostki to równowartość aktywów trwałych i obrotowych GZŻ. Na wysokość funduszu składają się operacje zwiększające i zmniejszające jego wartość.

Do operacji **zwiększających** wartość funduszu należą w szczególności :

- a) zrealizowane wydatki budżetowe za rok obrotowy,
- b) wartość otrzymanych nieodpłatnie składników majątku obrotowego od jednostek budżetowych i zakładu budżetowego,
- c) wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych i inwestycji (środków trwałych w budowie).

Do operacji **zmniejszających** wartość funduszu należą w szczególności :

- a) ujemne wyniki finansowe roku obrotowego (straty bilansowe) wykazany w sprawozdaniu finansowym za poprzedni rok obrotowy,
- b) zrealizowane dochody budżetowe za rok obrotowy,
- c) nieumorzona wartość rozchodowanych środków trwałych na skutek zużycia, przekazania nieodpłatnego lub sprzedaży, koszty dotyczące sprzedanych lub przekazanych nieodpłatnie inwestycji (środków trwałych w budowie),
- d) wartość nieodpłatnie przekazanego jednostkom budżetowym lub samorządowemu zakładowi budżetowemu majątku obrotowego,
- e) dotacje z budżetu i środki budżetowe wykorzystane na inwestycje,
- f) wartość dotacji przekazanych z budżetu w części uznanej za wykorzystane i rozliczone.

10. wynik wykonania budżetu – stanowi na dzień bilansowy sumę nadwyżki lub deficytu budżetu oraz niewykonanych wydatków stanowiących równowartość wydatków niewygasających.

Nadwyżka lub deficyt na dzień bilansowy to różnica między dochodami a wydatkami Miasta. Dodatnia różnica między dochodami a wydatkami to nadwyżka budżetu GZŻ, a ujemna różnica to deficyt budżetu GZŻ.

Budżet ma charakter rocznego planu dochodów i wydatków, dlatego niezrealizowane kwoty wydatków budżetu Miasta wygasają z upływem roku budżetowego. Rada Miasta może podjąć decyzję o zabezpieczeniu puli środków na wydatki, które nie wygasną z końcem roku wraz ze wskazaniem ostatecznego terminu dokonania wydatku. Kwota wydatków niewygasających przekazywana jest na wyodrębniony rachunek bankowy, a wydatki z niego realizowane są na konkretne zadania. Maksymalny termin wykorzystania środków niewygasających to 30 czerwca roku następnego.

11. sumy obce - w celu zabezpieczenia interesów finansowych GZŻ wynikających z podpisanych umów na realizację zadań inwestycyjnych oraz umów na usługi Miasto przyjmuje na wyodrębnione rachunki bankowe kaucje i depozyty pieniężne stanowiące gwarancje należytego wykonania umowy. Sumy te wykazywane są w kwocie wymagającej zapłaty na dzień bilansowy.

12. rozliczenia międzyokresowe przychodów stanowią w szczególności równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń. Rozliczenia międzyokresowe dokonywane są z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, rozliczane są w czasie w taki sposób by przypisać odpowiednie kwoty przychodów do okresów sprawozdawczych, których one dotyczą.

13. zasady ujmowania przychodów

Do przychodów Urzędu zaliczane są dochody budżetu Miasta, które realizuje jednostka budżetowa (GZŻ), a w szczególności:

- a) przychody związane z działalnością statutową tzn. opłaty rodziców z tytułu opieki i wyżywienia dzieci w żłobkach oraz dofinansowanie obniżenia opłaty rodzica za pobyt dziecka w żłobku, które przysługuje rodzicom,
- b) przychody z tytułu odsetek – przychody są ujmowane w momencie ich naliczenia w kwocie naliczenia zgodnie z przepisami prawa,

	c) darowizny – przychody są ujmowane w kwocie otrzymanej darowizny.
5.	inne informacje

Dyrektor  
Gdańskiego Zespołu Żłobków  
/-/ Dorota Woźniak

Główny Księgowy  
Gdańskiego Zespołu Żłobków  
/-/ Iwona Śmiarowska

nazwa jednostki

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:															
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															
Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec roku									
		nabycie*	przemieszczenie wewnętrzne**	rozchód*	przemieszczenie wewnętrzne**										
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>									
wartość	113 417,52					113 417,52									
amortyzacja / umorzenie	113 417,52					113 417,52									
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe - razem (1+2+3+4+5+6)</b>	<b>39 904 642,26</b>	<b>4 935,79</b>	<b>-788 779,06</b>	<b>0,00</b>	<b>12 300,00</b>	<b>39 108 498,99</b>									
wartość	51 532 649,17	277 784,80	12 300,00	89 532,82	12 300,00	51 720 901,15									
amortyzacja / umorzenie	11 628 006,91	272 849,01	801 079,06	89 532,82	0,00	12 612 402,16									
<b>1. Grunty</b>	<b>13 750 969,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>13 750 969,00</b>									
wartość	13 750 969,00					13 750 969,00									
amortyzacja / umorzenie						0,00									
1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
wartość						0,00									
amortyzacja / umorzenie						0,00									
<b>2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej</b>	<b>26 073 036,31</b>	<b>0,00</b>	<b>-788 779,06</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>25 284 257,25</b>									
wartość	32 182 084,15		12 300,00			32 194 384,15									
amortyzacja / umorzenie	6 109 047,84		801 079,06			6 910 126,90									
<b>3. Urządzenia techniczne i maszyny</b>	<b>70 629,10</b>	<b>2 643,64</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>73 272,74</b>									
wartość	5 409 872,02	265 484,80		89 532,82		5 585 824,00									
amortyzacja / umorzenie	5 339 242,92	262 841,16		89 532,82		5 512 551,26									
<b>4. Środki transportu</b>	<b>10 007,85</b>	<b>-10 007,85</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>									
wartość	189 724,00					189 724,00									
amortyzacja / umorzenie	179 716,15	10 007,85				189 724,00									
<b>5. Inne środki trwałe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>									
wartość						0,00									
amortyzacja / umorzenie						0,00									
5.1. w tym dobra kultury	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
wartość						0,00									
amortyzacja / umorzenie						0,00									
<b>6. Środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>	<b>0,00</b>	<b>12 300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>12 300,00</b>	<b>0,00</b>									
wartość	0,00	12 300,00			12 300,00	0,00									
amortyzacja / umorzenie						0,00									
* z uwzględnieniem wzajemnych transakcji pomiędzy jednostkami															
**przemieszczenia w danej jednostce pomiędzy środkami trwałymi w budowie a środkami trwałymi (konto 080 i 011)															
1.2. aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami															
<table border="1"> <thead> <tr> <th>Wyszczególnienie</th> <th>Wartość rynkowa</th> <th>Wartość księgowa</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1. ....</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>2. ....</td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table>							Wyszczególnienie	Wartość rynkowa	Wartość księgowa	1. ....			2. ....		
Wyszczególnienie	Wartość rynkowa	Wartość księgowa													
1. ....															
2. ....															

1.3. kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec roku
<b>I. Odpisy aktualizujące długoterminowe aktywa finansowe (1+2+3):</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. akcje i udziały				0,00
2. inne papiery wartościowe				0,00
3. inne długoterminowe aktywa finansowe				0,00
<b>II. Odpisy aktualizujące długoterminowe aktywa niefinansowe:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. wartości niematerialne i prawne				0,00
2. środki trwałe				0,00
3. środki trwałe w budowie				0,00
<b>Razem (I+II)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Treść	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
Wartość w zł		

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

Rodzaj umowy	Wartość* (stan na koniec roku)
1. Grunty, w tym:	
<b>z tytułu umów dzierżawy</b>	
2. Budynki, lokale oraz obiekty inżynierii lądowej i wodnej w tym:	
<b>w tym z tytułu umów leasingu</b>	
3. Urządzenia techniczne i maszyny, w tym:	
<b>w tym z tytułu umów leasingu</b>	
4. Środki transportu, w tym:	
<b>w tym z tytułu umów leasingu</b>	
5. Inne środki trwałe, w tym:	
<b>w tym z tytułu umów leasingu</b>	
<b>Razem (1+2+3+4+5)</b>	<b>0,00</b>

\* wypełniane w przypadku posiadania przez jednostkę stosownych informacji

1.6.	liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych																																																																						
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Wyszczególnienie</th> <th>Ilość - stan na początek roku</th> <th>Wartość - stan na początek roku</th> <th>Ilość - stan na koniec roku</th> <th>Wartość - stan na koniec roku</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td><b>1. Akcje</b></td> <td><b>0,00</b></td> <td><b>0,00</b></td> <td><b>0,00</b></td> <td><b>0,00</b></td> </tr> <tr> <td>1.1....*</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>1.2....</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td><b>2. Udziały</b></td> <td><b>0,00</b></td> <td><b>0,00</b></td> <td><b>0,00</b></td> <td><b>0,00</b></td> </tr> <tr> <td>2.1 ...*</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>2.2 ...</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td><b>3. Dłużne papiery wartościowe**</b></td> <td><b>0,00</b></td> <td><b>0,00</b></td> <td><b>0,00</b></td> <td><b>0,00</b></td> </tr> <tr> <td>3.1. ...</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>3.2. ...</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td><b>4. Inne papiery wartościowe</b></td> <td><b>0,00</b></td> <td><b>0,00</b></td> <td><b>0,00</b></td> <td><b>0,00</b></td> </tr> <tr> <td>4.1. ...</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>4.2. ...</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td><b>Razem (1+2+3+4)</b></td> <td><b>0,00</b></td> <td><b>0,00</b></td> <td><b>0,00</b></td> <td><b>0,00</b></td> </tr> </tbody> </table> <p>*nazwa podmiotu, którego akcje lub udziały jednostka posiada ** obligacje SP, bony skarbowe, obligacje komunalne</p>	Wyszczególnienie	Ilość - stan na początek roku	Wartość - stan na początek roku	Ilość - stan na koniec roku	Wartość - stan na koniec roku	<b>1. Akcje</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	1.1....*					1.2....					<b>2. Udziały</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	2.1 ...*					2.2 ...					<b>3. Dłużne papiery wartościowe**</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	3.1. ...					3.2. ...					<b>4. Inne papiery wartościowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	4.1. ...					4.2. ...					<b>Razem (1+2+3+4)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Wyszczególnienie	Ilość - stan na początek roku	Wartość - stan na początek roku	Ilość - stan na koniec roku	Wartość - stan na koniec roku																																																																			
<b>1. Akcje</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>																																																																			
1.1....*																																																																							
1.2....																																																																							
<b>2. Udziały</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>																																																																			
2.1 ...*																																																																							
2.2 ...																																																																							
<b>3. Dłużne papiery wartościowe**</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>																																																																			
3.1. ...																																																																							
3.2. ...																																																																							
<b>4. Inne papiery wartościowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>																																																																			
4.1. ...																																																																							
4.2. ...																																																																							
<b>Razem (1+2+3+4)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>																																																																			
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)																																																																						
	<p>Wypełniają jednostki organizacyjne</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Opis</th> <th>Stan odpisów na początek roku obrotowego</th> <th>Zwiększenia</th> <th>Wykorzystanie (np. przedawnione, umorzone)</th> <th>Rozwiązanie (np. zapłacone, hipoteki, korekty odpisów)</th> <th>Stan odpisów na koniec roku obrotowego</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Należności długoterminowe</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td><b>Należności krótkoterminowe, w tym (1+2+3+4+5):</b></td> <td><b>1 805 225,30</b></td> <td><b>91 585,52</b></td> <td><b>0,00</b></td> <td><b>13 817,96</b></td> <td><b>1 882 992,86</b></td> </tr> <tr> <td>1. należności z tytułu dostaw i usług</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>2. należności od budżetów</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>3. należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>4. pozostałe należności</td> <td>1 805 225,30</td> <td>91 585,52</td> <td>0,00</td> <td>13 817,96</td> <td>1 882 992,86</td> </tr> <tr> <td>5. rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>0,00</td> </tr> </tbody> </table> <p>Wypełnia JST</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Opis</th> <th>Stan odpisów na początek roku obrotowego</th> <th>Zwiększenia</th> <th>Wykorzystanie (np. przedawnione, umorzone)</th> <th>Rozwiązanie (np. zapłacone, hipoteki, korekty odpisów)</th> <th>Stan odpisów na koniec roku obrotowego</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Należności finansowe</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>0,00</td> </tr> </tbody> </table>	Opis	Stan odpisów na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie (np. przedawnione, umorzone)	Rozwiązanie (np. zapłacone, hipoteki, korekty odpisów)	Stan odpisów na koniec roku obrotowego	Należności długoterminowe					0,00	<b>Należności krótkoterminowe, w tym (1+2+3+4+5):</b>	<b>1 805 225,30</b>	<b>91 585,52</b>	<b>0,00</b>	<b>13 817,96</b>	<b>1 882 992,86</b>	1. należności z tytułu dostaw i usług					0,00	2. należności od budżetów					0,00	3. należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					0,00	4. pozostałe należności	1 805 225,30	91 585,52	0,00	13 817,96	1 882 992,86	5. rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					0,00	Opis	Stan odpisów na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie (np. przedawnione, umorzone)	Rozwiązanie (np. zapłacone, hipoteki, korekty odpisów)	Stan odpisów na koniec roku obrotowego	Należności finansowe					0,00										
Opis	Stan odpisów na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie (np. przedawnione, umorzone)	Rozwiązanie (np. zapłacone, hipoteki, korekty odpisów)	Stan odpisów na koniec roku obrotowego																																																																		
Należności długoterminowe					0,00																																																																		
<b>Należności krótkoterminowe, w tym (1+2+3+4+5):</b>	<b>1 805 225,30</b>	<b>91 585,52</b>	<b>0,00</b>	<b>13 817,96</b>	<b>1 882 992,86</b>																																																																		
1. należności z tytułu dostaw i usług					0,00																																																																		
2. należności od budżetów					0,00																																																																		
3. należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					0,00																																																																		
4. pozostałe należności	1 805 225,30	91 585,52	0,00	13 817,96	1 882 992,86																																																																		
5. rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					0,00																																																																		
Opis	Stan odpisów na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie (np. przedawnione, umorzone)	Rozwiązanie (np. zapłacone, hipoteki, korekty odpisów)	Stan odpisów na koniec roku obrotowego																																																																		
Należności finansowe					0,00																																																																		
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym																																																																						
	<table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">Rodzaj rezerwy</th> <th rowspan="2">Stan na początek roku</th> <th colspan="3">Zmiany stanu w ciągu roku obrotowego</th> <th rowspan="2">Stan na koniec roku</th> </tr> <tr> <th>zwiększenia</th> <th>wykorzystanie (np. zapłacone)</th> <th>rozwiązanie</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1. Rezerwa na toczące się postępowanie sądowe</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>2. Rezerwa na...</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>3. Rezerwa na...</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td><b>Razem (1+2+3)</b></td> <td><b>0,00</b></td> <td><b>0,00</b></td> <td><b>0,00</b></td> <td><b>0,00</b></td> <td><b>0,00</b></td> </tr> </tbody> </table>	Rodzaj rezerwy	Stan na początek roku	Zmiany stanu w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku	zwiększenia	wykorzystanie (np. zapłacone)	rozwiązanie	1. Rezerwa na toczące się postępowanie sądowe					0,00	2. Rezerwa na...					0,00	3. Rezerwa na...					0,00	<b>Razem (1+2+3)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>																																					
Rodzaj rezerwy	Stan na początek roku			Zmiany stanu w ciągu roku obrotowego				Stan na koniec roku																																																															
		zwiększenia	wykorzystanie (np. zapłacone)	rozwiązanie																																																																			
1. Rezerwa na toczące się postępowanie sądowe					0,00																																																																		
2. Rezerwa na...					0,00																																																																		
3. Rezerwa na...					0,00																																																																		
<b>Razem (1+2+3)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>																																																																		

1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego , okresie spłaty								
	Zobowiązania długoterminowe	Okres spłaty						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego		
	1. kredyty i pożyczki							0,00	0,00
	2. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych							0,00	0,00
	3. zobowiązania długoterminowe jednostek budżetowych							0,00	0,00
	<b>Razem (1+2+3)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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								
	Kwota zobowiązań		Wartość						
	leasing finansowy								
	leasing zwrotny								
1.11.	łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń								
	Rodzaj zobowiązania / forma		Kwota zabezpieczenia						
	1. Hipoteczne								
	2. Zastawy								
	3. Weksle								
	...								
	...								
	...								
	<b>Razem (1+2+3+...)</b>		<b>0,00</b>						
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								
	Nazwa podmiotu, którego zobowiązania są poręczane przez Miasto	Data udzielenia poręczenia	Data wygaśnięcia poręczenia	Rodzaj poręczanego zobowiązania	Kwota zobowiązania warunkowego				
	1.								
	2.								
	<b>Razem (1+2)</b>				<b>0,00</b>				

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

Tytuł rozliczeń międzyokresowych	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>1. Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów</b>	<b>26 127,27</b>	<b>0,00</b>
Faktury (prognozy) wystawione przez PGNiG tytułem przyszłego zużycia gazu	26 127,27	0,00
.....		
<b>2. Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
.....		
.....		
<b>RAZEM czynne rozliczenia międzyokresowe (1+2)</b>	<b>26 127,27</b>	<b>0,00</b>
<b>1. Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
.....		
.....		
<b>2. Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
.....		
.....		
<b>RAZEM bierne rozliczenia międzyokresowe (1+2)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

1.14. łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń
1. ....	
2. ....	
<b>RAZEM (1+2)</b>	<b>0,00</b>

1.15. kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Tytuł	Wartość brutto
Środki pieniężne na świadczenia pracownicze (odprawy emerytalne, odprawy rentowe, odprawy pośmiertne, ekwiwalenty za urlop, nagrody jubileuszowe, likwidacja stanowisk pracy)*	800 635,58

\*z pominięciem wynagrodzenia zasadniczego, bez kosztów pracodawcy - jeśli występują

1.16. inne informacje

Kwota środków pieniężnych na rachunku VAT na dzień 31.12.2022 będąca wynikiem płatności za pomocą mechanizmu podzielonej płatności:

2.

2.1. wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Tytuł	Wartość odpisów aktualizujących
Zapasy	

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																																												
	<table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="3">Nazwa środka trwałego w budowie (środki wytwarzane tylko we własnym zakresie/własnymi siłami)</th> <th colspan="3">Koszt wytworzenia w roku ubiegłym</th> <th colspan="3">Koszt wytworzenia w roku bieżącym</th> </tr> <tr> <th rowspan="2">ogółem</th> <th colspan="2">w tym:</th> <th rowspan="2">ogółem</th> <th colspan="2">w tym:</th> </tr> <tr> <th>odsetki</th> <th>różnice kursowe</th> <th>odsetki</th> <th>różnice kursowe</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.....</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>2.....</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td><b>RAZEM (1+2)</b></td> <td><b>0,00</b></td> <td><b>0,00</b></td> <td><b>0,00</b></td> <td><b>0,00</b></td> <td><b>0,00</b></td> <td><b>0,00</b></td> </tr> </tbody> </table>							Nazwa środka trwałego w budowie (środki wytwarzane tylko we własnym zakresie/własnymi siłami)	Koszt wytworzenia w roku ubiegłym			Koszt wytworzenia w roku bieżącym			ogółem	w tym:		ogółem	w tym:		odsetki	różnice kursowe	odsetki	różnice kursowe	1.....							2.....							<b>RAZEM (1+2)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Nazwa środka trwałego w budowie (środki wytwarzane tylko we własnym zakresie/własnymi siłami)	Koszt wytworzenia w roku ubiegłym			Koszt wytworzenia w roku bieżącym																																									
	ogółem	w tym:		ogółem	w tym:																																								
		odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe																																							
1.....																																													
2.....																																													
<b>RAZEM (1+2)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>																																							
2.3.	kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie																																												
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Wyszczególnienie</th> <th>Kwota w roku ubiegłym</th> <th>Kwota w roku bieżącym</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Przychody występujące incydentalnie (1+...)</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>1....</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>...</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Koszty występujące incydentalnie (1+...)</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>1....</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>...</td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table>							Wyszczególnienie	Kwota w roku ubiegłym	Kwota w roku bieżącym	Przychody występujące incydentalnie (1+...)	0,00	0,00	1....			...			Koszty występujące incydentalnie (1+...)	0,00	0,00	1....			...																			
Wyszczególnienie	Kwota w roku ubiegłym	Kwota w roku bieżącym																																											
Przychody występujące incydentalnie (1+...)	0,00	0,00																																											
1....																																													
...																																													
Koszty występujące incydentalnie (1+...)	0,00	0,00																																											
1....																																													
...																																													
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych																																												
	Nie dotyczy																																												
2.5.	inne informacje																																												
3.	inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki																																												

Główny Księgowy  
Gdańskiego Zespołu Żłobków  
/-/ Iwona Śmiarowska  
.....  
(główny księgowy)

01.03.2024r.  
.....  
(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor  
Gdańskiego Zespołu Żłobków  
/-/ Dorota Woźniak  
.....  
(kierownik jednostki)