

Jednostka: GŹ

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Żłobek w Janowie ul. Szkolna 2 42-253 Janów	Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2024	Adresat GMINA JANÓW
Numer Identyfikacyjny REGON 527926130		

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	0,00	1 078 280,08	A. Fundusze	0,00	1 065 464,02
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	0,00	1 277 375,36
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	1 078 280,08	II. Wynik finansowy netto (+,-)	0,00	-211 911,34
1. Środki trwałe	0,00	1 078 280,08	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	0,00	-211 911,34
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	1 078 280,08	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00	25 548,00
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2.1. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	25 548,00
I. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	2 368,50
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	2 276,61
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	11 170,95
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	0,00	12 731,94	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	9 000,00
I. Zapasy	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	0,00	731,94
1. Materiały	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	731,94
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	0,00	12 000,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	3 000,00			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	0,00	0,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	9 000,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	731,94			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0,00	731,94			
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	0,00	0,00			
Suma aktywów	0,00	1 091 012,02	Suma pasywów	0,00	1 091 012,02

Główna księgowa

Anita Zielińska
Główny księgowy

2025.03.26

rok, miesiąc, dzień

p.o. Kierownika
Zespołu Obsługi Placówek
Oświatowych w Janowie
Kierownik jednostki
Małgorzata Murgot

Jednostka: GŻ

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Żłobek w Janowie ul. Szkolna 2 42-253 Janów	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2024 Wariant porównawczy	Adresat GMINA JANÓW
Numer identyfikacyjny REGON 527926130		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	0,00	114 436,00
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	0,00	114 436,00
B. Koszty działalności operacyjnej	0,00	411 135,38
I. Amortyzacja	0,00	11 980,20
II. Zużycie materiałów i energii	0,00	141 924,86
III. Usługi obce	0,00	20 894,81
IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	0,00	190 815,41
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	0,00	45 520,10
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	0,00	-296 699,38
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	84 788,04
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	0,00	84 788,04
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
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	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	0,00	-211 911,34
G. Przychody finansowe	0,00	0,00
I. Dwidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	0,00	0,00
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	0,00	-211 911,34
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	0,00	-211 911,34

Główna księgowia

Anna Ziębacz

Główny księgowy

2025.03.25

rok, miesiąc, dzień

p.o. Kierownika
Zespołu Obsługi Placówek
Oświatowych w Janowie

Małgorzata Murgot

Kierownik jednostki

Jednostka: GŻ

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat GMINA JANÓW
Gminny Żłobek w Janowie ul. Szkolna 2 42-253 Janów		
Numer identyfikacyjny REGON 527926130	sporządzone na dzień 31.12.2024	

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	0,00	0,00
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	0,00	1 388 811,36
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	0,00	298 551,08
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	1 090 260,28
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
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	0,00	111 436,00
2.1. Strata za rok ubiegły	0,00	0,00
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	0,00	111 436,00
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
2.5. Aktualizacja 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
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	0,00	1 277 375,36
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	0,00	-211 911,34
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	0,00	-211 911,34
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	0,00	1 065 464,02

Główna księgowa

A. Złobacz
Anna Złobacz

Główny księgowy

2025.03.25

rok, miesiąc, dzień

p.o. Kierownika
Zespołu Obsługi Placówek
Oświatowych w JanowieMajorzata Mułgot
Kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Gminny Żłobek w Janowie
1.2	siedzibę jednostki Janów , gmina Janów
1.3	adres jednostki Janów , ul. Szkolna 2, 42-253 Janów
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Gminny Żłobek w Janowie jest jednostką organizacyjną gminy realizującą zadania w zakresie zapewnienia dzieciom w wieku od ukończenia 12 miesiąca życia do ukończenia roku szkolnego, w którym dziecko ukończy 3 rok życia, opieki oraz warunków do wszechstronnego rozwoju poprzez działalność opiekuńczą, wychowawczą oraz edukacyjną
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Sprawozdanie za okres od 01.01.2024 do 31.12.2024
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne Sprawozdanie nie obejmuje danych łączonych
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Jednostka dokonuje odpisów amortyzacyjnych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych metodą liniową według stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisów dokonuje się jednorazowo za okres całego roku Pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych umarzane są w 100 % w miesiącu przyjęcia ich do używania. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej równej lub wyższej 10 000,00 zł i okresie używania dłuższym niż rok wycenia się: 1) w przypadku zakupu - według ceny nabycia lub ceny zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości, 2) w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji - według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej, 3) w przypadku spadku lub darowizny- według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu, 4) w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego - w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu, 5) w przypadku otrzymania środka na skutek wymiany środka niesprawnego - w wysokości wynikającej z dowodu dostawcy, z podaniem cech szczególnych nowego środka. Pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nie przekraczającej wielkości ustalonej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, zaś otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji, a otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia. Ewidencjonuje się pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, których cena jednostkowa zakupu przekracza 1 000,00 zł. Dla pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych nie przekraczających ceny jednostkowej zakupu 1 000,00 zł prowadzona jest ewidencja ilościowa. Zapasy wycenia się w cenach zakupu. Należności i zobowiązania wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty. Kwotę należności ustaloną na dzień bilansowy pomniejsza się o odpisy aktualizujące jej wartość zgodnie z zasadą ostrożności.
5.	inne informacje
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 Tabela nr. 1
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami jednostka nie dysponuje takimi informacjami

1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych												
	nie dotyczy												
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczyście												
	nie dotyczy												
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												
	nie dotyczy												
1.6.	liczbę 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)												
	nie dotyczy												
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym												
	nie dotyczy												
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												
	nie dotyczy												
b)	powyżej 3 do 5 lat												
	nie dotyczy												
c)	powyżej 5 lat												
	nie dotyczy												
1.10.	kwotę 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.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń												
	nie dotyczy												
1.12.	łącną kwotę 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												
	nie dotyczy												
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												
	nie dotyczy												
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie												
	nie dotyczy												
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze												
	<table> <tr> <td>odprawy emerytalne i rentowe:</td><td>0,00</td></tr> <tr> <td>nagrody jubileuszowe:</td><td>0,00</td></tr> <tr> <td>ekwiwalent za urlop:</td><td>0,00</td></tr> <tr> <td>dodatek uzupełniający:</td><td>0,00</td></tr> <tr> <td>odpis na ZFŚS:</td><td>5.631,94</td></tr> <tr> <td>RAZEM:</td><td>5.631,94</td></tr> </table>	odprawy emerytalne i rentowe:	0,00	nagrody jubileuszowe:	0,00	ekwiwalent za urlop:	0,00	dodatek uzupełniający:	0,00	odpis na ZFŚS:	5.631,94	RAZEM:	5.631,94
odprawy emerytalne i rentowe:	0,00												
nagrody jubileuszowe:	0,00												
ekwiwalent za urlop:	0,00												
dodatek uzupełniający:	0,00												
odpis na ZFŚS:	5.631,94												
RAZEM:	5.631,94												
1.16.	inne informacje												
	W 2024 roku wypłacono w Gminnym Żłobku w Janowie dodatek motywacyjny w wysokości brutto 26.223,08 zł												
2.													
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów												
	nie dotyczy												
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												
	nie dotyczy												
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie												
	nie dotyczy												

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
	W Bilansie w pozycji Pasywa D.II.1. występują Wzajemne rozliczenia między jednostkami: Zobowiązanie za media za IV kw 2024 r dla ZPO w Janowie: 1.973,10 zł
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	nie dotyczy

Główna księgowa

Anna Ziętarska
Główny księgowy

27. 03. 2025

Data

p.o. Kierownika
Zespołu Obsługi Placówek
Oświatowych w Janowie

Marek Kozłowski
Kierownik jednostki

GŻ w Janowie Tabela nr. 1

L.p	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów wg układu w bilansie	WARTOŚĆ POCZĄTKOWA I JEJ ZMIANY					AMORTYZACJA (UMORZENIE) I JEJ ZMIANY					WARTOŚĆ NETTO	
		Wartość początkowa (brutto) stan na początek roku	Zwiększenia (z tytułu: nabycia, aktualizacji, przenieszenia i inne)	Zmniejszenia (z tytułu: sprzedaży, aktualizacji, przenieszenia i inne)	Wartość początkowa stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia (z tytułu: umorzeń, aktualizacji, przenieszenia i inne)	Zmniejszenia (z tytułu: sprzedaży, aktualizacji, przenieszenia i inne)	Stan na koniec roku obrotowego (7+8-9)	Stan na początek roku obrotowego (netto) (3-7)	Stan na koniec roku obrotowego (netto) (6-10)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
I.	Wartości niematerialne i prawne	- zł	1 305,71 zł		1 305,71 zł	- zł	1 305,71 zł		1 305,71 zł	- zł	- zł		
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	- zł	1 234 887,30 zł	52 144,75 zł	1 182 742,55 zł	- zł	156 607,22 zł	52 144,75 zł	104 462,47 zł	- zł	1 078 280,08 zł		
	1.1 Grunty	- zł			- zł	- zł			- zł	- zł	- zł		
	1.1.1 Grunty stanowiące własność jest przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	- zł			- zł	- zł			- zł	- zł	- zł		
	1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	- zł	1 150 099,26 zł		1 150 099,26 zł	- zł	71 819,18 zł		71 819,18 zł	- zł	1 078 280,08 zł		
	1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	- zł			- zł	- zł			- zł	- zł	- zł		
	1.4 środki transportu	- zł			- zł	- zł			- zł	- zł	- zł		
	1.5 Inne środki trwałe	- zł	84 788,04 zł	52 144,75 zł	32 643,29 zł	- zł	84 788,04 zł	52 144,75 zł	32 643,29 zł	- zł	- zł		
	2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	- zł			- zł	- zł			- zł	- zł	- zł		
	3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	- zł			- zł	- zł			- zł	- zł	- zł		
RAZEM		- zł	1 236 193,01 zł	52 144,75 zł	1 184 048,26 zł	- zł	157 912,93 zł	52 144,75 zł	105 768,18 zł	- zł	1 078 280,08 zł		

Główna księgowa
Ariana Ziębacz

P.O. Kierownika
Zespołu Obsługi Placówek
Oświatowych w Janowie
Małgorzata Murgot