

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
ŻŁOBEK MIEJSKI NR 2 (ŻM NR 2)
UL. RUMIANKOWA 12
15-665 BIAŁYSTOK

BILANS
jednostki budżetowej
lub samorządowego zakładu budżetowego
sprządzony
na dzień 31/12/2025

Adresat:

Urząd Miejski w Białymstoku
Departament Finansów Miasta
ul. Słonimska 1
15-950 Białystok

200404783

Numer identyfikacyjny REGON

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	681 005,30	647 966,33	A. Fundusze	463 966,22	447 623,44
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	3 440 872,90	3 993 538,58
II. Rzeczowe aktywa trwałe	681 005,30	647 966,33	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-2 976 906,68	-3 545 915,14
1. Środki trwałe	681 005,30	647 966,33	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	182 980,00	182 980,00	2. Strata netto (-)	-2 976 906,68	-3 545 915,14
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	441 902,65	421 801,44	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	33 750,08	28 669,42	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	22 372,57	14 515,47	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	225 049,70	212 203,15
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowa	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	225 049,70	212 203,15
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	11 451,49	13 121,73
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	53 762,63	32 032,51
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	152 956,57	157 518,78
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	524,04	264,06
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	6 320,00	9 208,00
B. Aktywa obrotowe	8 010,62	11 860,26	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	1 637,98	1 231,66	8. Fundusze specjalne	34,97	58,07
1. Materiały	1 637,98	1 231,66	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	34,97	58,07
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	17,67	1 362,53			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	1 341,93			
2. Należności od budżetów	17,67	20,60			
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	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	6 354,97	9 266,07			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	6 354,97	9 266,07			
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	689 015,92	659 826,59	Suma pasywów	689 015,92	659 826,59

2026-03-04 10:18:14
Główny Księgowy
Alina Supronik

2026-03-04 10:20:36
Kierownik jednostki
Anna Czykwin-Perkowska

(główny księgowy)

(rok miesiąc dzień)

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ŻŁOBEK MIEJSKI NR 2 (ŻM NR 2) UL. RUMIANKOWA 12 15-665 BIAŁYSTOK 200404783 Numer identyfikacyjny REGON	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31/12/2025	Adresat: Urząd Miejski w Białymstoku Departament Finansów Miasta ul. Słonimska 1 15-950 Białystok	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	2 521 933,05	3 440 872,90	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	3 415 029,27	3 737 334,96	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	3 359 384,90	3 737 334,96	
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
1.4. Środki na inwestycje	55 644,37	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	0,00	
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	
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	2 496 089,42	3 184 669,28	
2.1. Strata za rok ubiegły	2 031 599,53	2 976 906,68	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	408 845,52	207 762,60	
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	55 644,37	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)	3 440 872,90	3 993 538,58	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+ -)	-2 976 906,68	-3 545 915,14	
1. zysk netto (+)	0,00	0,00	
2. strata netto (-)	2 976 906,68	3 545 915,14	
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00	
IV. Fundusz (II +,- III)	463 966,22	447 623,44	

2026-03-04 10:18:48
Główny Księgowy
Alina Supronik

2026-03-04 10:21:05
Kierownik jednostki
Anna Czykwin-Perkowska

(główny księgowy)

(rok miesiąc dzień)

(kierownik jednostki)

Sprawozdanie pierwotne

03-03-2026 13:34:10 [Ukonczenie] ZM_ASUPRONIK

04-03-2026 10:22:25 [Przekazanie] ZM_ASUPRONIK

04-03-2026 10:39:50 [Zatwierdzenie] KANDRZEJUK

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ŻŁOBEK MIEJSKI NR 2 (ŻM NR 2) UL. RUMIANKOWA 12 15-665 BIAŁYSTOK 200404783 Numer identyfikacyjny REGON	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31/12/2025	Adresat: Urząd Miejski w Białymstoku Departament Finansów Miasta ul. Słonimska 1 15-950 Białystok	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	408 648,00	207 762,38	
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	408 648,00	207 762,38	
B. Koszty działalności operacyjnej	3 382 531,08	3 753 479,22	
I. Amortyzacja	32 692,44	33 038,97	
II. Zużycie materiałów i energii	309 823,93	360 604,57	
III. Usługi obce	148 017,86	170 772,89	
IV. Podatki i opłaty	29 422,56	32 128,56	
V. Wynagrodzenia	2 328 025,71	2 556 769,73	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	534 548,58	598 926,00	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	1 238,50	
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)	-2 973 883,08	-3 545 716,84	
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	559,25	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
II. Dotacje	0,00	0,00	
III. Inne przychody operacyjne	0,00	559,25	
E. Pozostałe koszty operacyjne	3 024,15	757,77	
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	3 024,15	757,77	
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-2 976 907,23	-3 545 915,36	
G. Przychody finansowe	0,55	0,22	
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	
II. Odsetki	0,55	0,22	
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)	-2 976 906,68	-3 545 915,14	
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)	-2 976 906,68	-3 545 915,14	

2026-03-04 10:19:57
Główny Księgowy
Alina Supronik

(główny księgowy)

2026-03-04 10:22:08
Kierownik jednostki
Anna Czykwin-Perkowska

(kierownik jednostki)

(rok miesiąc dzień)

Sprawozdanie pierwotne
03-03-2026 13:35:04 [Ukończenie] ZM_ASUPRONIK
04-03-2026 10:22:43 [Przekazanie] ZM_ASUPRONIK
04-03-2026 10:43:40 [Zatwierdzenie] KANDRZEJUK

INFORMACJA DODATKOWA

I	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki ŻŁOBEK MIEJSKI NR 2 W BIAŁYMSTOKU
1.2	siedzibę jednostki 15-665 Białystok
1.3	adres jednostki ul. Rumiankowa 12
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Opieka dzienna nad dziećmi do lat 3
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2025 - 31.12.2025
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe NIE
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Rokiem obrotowym jest okres roku budżetowego, czyli rok kalendarzowy od 1 stycznia do 31 grudnia. Okresami sprawozdawczymi są poszczególne miesiące, kwartały, półroczna w roku obrotowym i koniec roku. Zakładowy plan kont ustala: wykaz kont księgi głównej, przyjęte zasady klasyfikacji zdarzeń, zasady prowadzenia kont pomocniczych oraz ich powiązania z kontami księgi głównej. Księgi rachunkowe prowadzone są przy zastosowaniu technik komputerowych, zbiory ksiąg rachunkowych podlegają ochronie. Środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne – w zależności od tego w jaki sposób zostały przyjęte wycenia się według: - ceny nabycia lub ceny zakupu, - wartości godziwej, - w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu w sposób nieodpłatny lub w cenie rynkowej, - w wartości ewidencyjnej określonej w PT. Wartość istotna (dolna granica wartości początkowej) środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych dla celów bilansowych w jednostce wynosi 10 000 zł. Na dzień bilansowy środki trwale są wyceniane w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. Środki trwale, wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej 10.000 zł umarza się jednorazowo i w całości zalicza się w koszty w momencie przyjęcia do eksploatacji. Przy ustalaniu stawek amortyzacyjnych (umorzeniowych) stosuje się stawki określone w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. W jednostce przyjęta jest metoda liniowa dla wszystkich środków trwałych. Środki trwale w budowie wycenia się na dzień bilansowy w wysokości kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem. Aktywa pieniężne na dzień bilansowy wycenia się według wartości nominalnej. Należności krótko i długoterminowe oraz zobowiązania ujmują się w księgach według wartości nominalnej wraz z naliczonymi odsetkami. Należności na dzień bilansowy ujmują się w wartości netto, tj. po dokonaniu odpisów aktualizujących.
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 dane w tab. 1.1
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami nie dotyczy
1.3.	kwotę dokonywanych 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 wieczystość 0,00
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, rozwiązywaniu 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 według pozycji bilansu 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 obowiązków z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	nie dotyczy
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
1.12.	łącznie 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.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	0,00
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	2 723 117,38
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wartość odpisów aktualizujących wartość zapisów
	0,00
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 finansowych publicznych wykazanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	0,00
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

2026-03-04 10:19:24
Główny Księgowy
Alina Supronik

(główny księgowy)

2026-03-04 10:21:36
Kierownik jednostki
Anna Czykwin-Perkowska

(rok miesiąc dzień)

(kierownik jednostki)

Sprawozdanie pierwotne

03-03-2026 13:34:17 [Ukonczenie] ZM_ASUPRONIK
04-03-2026 10:22:34 [Przekazanie] ZM_ASUPRONIK
04-03-2026 10:42:12 [Zatwierdzenie] KANDRZEJUK

Żłobek Miejski Nr 2 w Białymstoku
ul. Rumiankowa 12
15-665 Białystok

Załącznik do poz. 1.1

Tabela 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 dotyczących amortyzacji lub umorzenia				
	Konto	Nazwa	BO	zwiększenia	zmniejszenia
011	Środki trwałe	1 111 504,53	0,00	0,00	1 111 504,53
013	Pozostałe środki trwałe	280 638,85	54 472,38	1 341,93	333 769,30
020	Wartości niematerialne i prawne	10 713,10	0,00	0,00	10 713,10
080	Inwestycje rozpoczęte	0,00	0,00	0,00	0,00
071	Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	430 499,23	33 038,97	0,00	463 538,20
072	Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	291 351,95	54 472,38	1 341,93	344 482,40

Białystok, 03.03.2026 r.



Signed by /
Podpisano przez:

Alina Supronik

Date / Data:
2026-03-03 12:39



Signed by /
Podpisano przez:

Anna Czykwin-
Perkowska

Date / Data: 2026-
03-03 13:23

Żłobek Miejski Nr 2 w Białymstoku
ul. Rumiankowa 12
15-665 Białystok

Załącznik do poz. 1.15

Tabela 1.15	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	
Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1	Wynagrodzenia	2 442 400,07
2	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	152 956,57
3	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00
4	Nagrody jubileuszowe	20 218,95
5	Ekwiwalent za urlop	0,00
6	Inne	107 541,79
	RAZEM	2 723 117,38

Białystok, 03.03.2026 r.



Signed by /
Podpisano przez:

Alina Supronik

Date / Data:
2026-03-03 12:38



Signed by /
Podpisano przez:

Anna Czykwin-
Perkowska

Date / Data: 2026-
03-03 13:24